

emserfusa S.A.S.			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS																CÓDIGO 148-F-14 VERSIÓN 02 PÁGINA 1 de 1		
ID	CÓDIGO	Fecha de Identificación	Riesgo / Oportunidad (Que puede suceder?)	Categoría	Sedes	Activos de Seguridad	Causas del Riesgo / Oportunidad (Que puede ocasionar?)	Efectos o Consecuencias Potenciales (Que podría ocasionar?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Validez criterios de evaluación CAP)	Consecuencia (Validez criterios de evaluación CAP)	Valoración (Riesgo)	Interpretación	Evaluación y Medidas de Respuesta	Tipo de Control Existente	Describe el Control Existente (Riesgo) Describe la Acción Propuesta (Oportunidad)	Decisión de Aceptación del Riesgo / Oportunidad				
1	DES.001	10.10.2021	Definir o monitorear el direccionamiento estratégico de forma inoportuna o inadecuada.	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	Seguimiento inoportuno o inadecuado a la planeación estratégica, el plan técnico anual y el plan comercial de la vigencia. Falhas en el recurso humano (eficiencia humana insuficiente (proveedor de información) (Sobrecarga laboral de los funcionarios, falta de capacitación y competencias de los variables de los recursos humanos)	Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir o Reducir	Correctivo	Seguimiento a la presentación de los diferentes reportes de informes tanto internos como externos Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Aceptación del Riesgo	
2	DES.002	10.10.2021	Definir, revisar, modificar o monitorear las iniciativas, planes, programas o proyectos de forma inadecuada o inoportuna.	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	Fallas tecnológicas Falta de información oportuna de planeación y acciones de planeación, falhas en el recurso humano (eficiencia humana insuficiente (proveedor de información) (Sobrecarga laboral de los funcionarios, falta de capacitación y competencias de los variables de los recursos humanos)	Oportunidad	3	Possible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Procedimientos	Asumir el Riesgo	
3	DES.003	10.10.2021	Incumplir las metas definidas en la planeación estratégica establecida	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	Seguimiento inoportuno o inadecuado a la planeación estratégica, el plan técnico anual, el plan comercial y las iniciativas, planes, programas y proyectos de la planeación estratégica, el plan técnico anual, el plan comercial y las iniciativas, planes, programas y proyectos de la planeación estratégica.	Riesgo	3	Possible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Evitar el Riesgo	
4	DES.004	10.10.2021	Publicar en los canales disponibles por la entidad información interna o externa de forma errada, inoportuna o desactualizada	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	No realizar la planeación se toma adecuada o impartir instrucciones que afecten la estructuración del plan de comunicaciones. No realizar monitoreo oportunamente al plan de comunicaciones.	Riesgo	3	Possible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Evitar el Riesgo	
5	DES.005	10.10.2021	Atender inadecuadamente peticiones negativas de la entidad	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	Desconocimiento del proceso No contar con un servicio de monitoreo de medios. Publicación de la información negativa en un medio de comunicación	Riesgo	5	Casi Seguro	4	Mayor	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Evitar el Riesgo	
6	DES.006	10.10.2021	Ejecutar inadecuadamente (Calidad y Oportunidad) las rendiciones de cuentas de la entidad hacia nuestros grupos de interés.	Planeación Estratégica	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Direccionamiento Estratégico y Responsabilidad Social	Deficiencias en los procesos: Fallas en el seguimiento. Desconocimiento de los lineamientos del COMF y secretaría de planeación municipal para efectuar rendición de cuentas	Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Evitar el Riesgo	
7	SIG.001	10.10.2021	Publicar o eliminar de los sistemas de información internos o externos, documentos del Sistema de Gestión Integrado sin cumplir con la oportunidad y los parámetros establecidos para la implementación o modificación de los documentos.	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Inadecuada planificación para la implementación o modificación de documentos del SGI Revisión inadecuada de los documentos del SGI por parte de las instancias o funcionarios pertinentes.	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
8	SIG.002	10.10.2021	Desconocimiento de las actualizaciones y/o actualizaciones de los documentos del Sistema de Gestión Integrado	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Carga operativa Oportunidad en la capacitación o socialización de los documentos implementados o actualizados. Los responsables de ejecutar la capacitación o socialización no	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
9	SIG.003	10.10.2021	Incumplimiento de las metas planificadas para los indicadores de gestión – estratégicos o de proceso, o las actividades alineadas al plan técnico anual, planes, programas o proyectos.	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Fallas en el recurso humano. (En la planeación, en la definición de los indicadores o metas etc.) Fallas en el seguimiento efectuado. Que no se generen de manera oportuna y eficaz planes de acción.	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
10	SIG.004	10.10.2021	Definir y establecer las acciones de mejora para las no conformidades identificadas durante la vigencia.	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Falta de entrenamiento y/o capacitación a los funcionarios responsables de realizar el análisis de causas. No se utilizan las herramientas establecidas por la entidad para realizar el análisis de causas. Ambos casos no conformidades ocasionales	Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir o Reducir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
11	SIG.005	10.10.2021	Gestionar de forma ineficiente en el SGI las actividades planificadas en desarrollo de acciones o planes institucionales registrados.	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Fallas del recurso humano. Al no revisar cuidadosamente los soportes y seguimiento realizado por el proceso responsable de la actividad.	Riesgo	3	Possible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
12	SIG.006	10.10.2021	Realizar el cierre de acciones o actividades sin la adecuada verificación de soportes o sin contar, en los casos que se aplique, sin la autorización de las áreas o funcionarios involucrados.	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Sistema Integral de Gestión	Fallas del recurso humano. Al no revisar cuidadosamente los soportes y seguimiento realizado por el proceso responsable de la actividad.	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
13	SIG.007	10.10.2021	Gestionar el Sistema Integrado de Gestión, incorporando elementos de todos los sistemas de gestión implementados en la empresa	Sistema de Gestión	Ejecución y Administración de los Procesos		Todas las Sedes	Sistema Integral de Gestión	Planificación integrada de Sistema de Gestión Alineación de acciones para optimización de recursos	Oportunidad	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Moderado	(25) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Planeación estratégica Procedimientos de Riesgos y oportunidades	Evitar el Riesgo	
14	CID.001	10.10.2021	Omitir la revisión de la información (carpetas, informes, hallazgos y expedientes) ingresada a los cuadros control adoptados para la identificación de casos de evaluación disciplinaria.	Control Interno Disciplinario	Ejecución y Administración de los Procesos		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Falta de competencia y/o razonabilidad del personal Fallas en el recurso humano en la consolidación de reportes	Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir o Reducir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	
15	CID.002	10.10.2021	Incumplir en las causales de nulidad señaladas en el artículo 143 de la Ley 744 de 2002 o demás normas que la modifiquen o acciones, consistentes en: a) la falta de competencia del funcionario para proférer fallo; b) la violación del derecho de defensa del investigado; y c) la existencia de irregularidades sustanciales que afecten el debido proceso.	Control Interno Disciplinario	Ejecución y Administración de los Procesos		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Omitir informar al investigado y a su defensor las decisiones que afecten el derecho de defensa. Adequar la investigación o imponer una sanción sin tener competencia para hacerlo. Pretermitir los términos procesales.	Riesgo	3	Possible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	
16	CID.003	10.10.2021	Prescripción de las actuaciones disciplinarias sin que medie justa causa	Control Interno Disciplinario	Ejecución y Administración de los Procesos		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Admitir el vencimiento de términos de las investigaciones de Control Interno Disciplinario Falta de diligencia Favorecimiento a intereses de terceros	Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	
17	CID.004	10.10.2021	Inoportunidad en las actuaciones disciplinarias frente a un hecho irregular por haber operado el término de caducidad.	Control Interno Disciplinario	Ejecución y Administración de los Procesos		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Insuficiencia en análisis y/o seguimiento de las actuaciones disciplinarias Falta de conocimiento y/o información de la ocurrencia del hecho irregular	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	
18	CID.005	10.10.2021	Omitir información y/o incumplir con la autoridad competente frente las diligencias o gestión correspondiente ante hechos irregulares	Control Interno Disciplinario	Fraude Interno		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Ocultar información	Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	
19	CID.006	10.10.2021	Manipulación de la información para beneficio propio o de un tercero	Control Interno Disciplinario	Fraude Interno		Todas las Sedes	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno Disciplinario	Violar la reserva legal de las actuaciones disciplinarias de conformidad con lo establecido en la ley Omitir la entrega de información al competente de la sanción impuesta para efectos de la ejecución.	Riesgo	2	Improbable	4	Mayor	8	Bajo	(8) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Formato de seguimiento Proceso Disciplinarios	Evitar el Riesgo	

emserfusa			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS															CÓDIGO NE-F-M Versión de PÁGINA 1 de 1		
ID	CÓDIGO	Fecha de identificación	Riesgo / Oportunidad (Que puede suceder?)	Categoría	Sede	Activos de Seguridad	Causas del Riesgo / Oportunidad (Porque puede suceder?)	Efectos o Consecuencias Potenciales (Que podría ocasionar?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Valor crítico de evaluación CAP)	Consecuencia (Valor crítico de evaluación CAP)	Valoración (Impacto)	Interpretación	Evaluación y Medidas de Respuesta	Tipo de Control Existente	Describe el Control Existente (Riesgo) Describe la Acción Propuesta (Oportunidad)	Decisión de Aceptación del Riesgo / Oportunidad			
20	CIN.001	10.10.2021	Aprobar planes de acción formulados por los auditados, que no constituyan a su vez la situación evidenciada en los trabajos realizados por la OCI	Control Interno	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno	Deficiencia en el análisis de la efectividad del plan de acción formulado por el auditado.	Riesgo	1	Raro	4	Mayor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO MODERADA Assurir o Reducir	Preventivo	120-P-03 Proced de Acc Prev y cort V.2 2016 Revisión y aprobación de control interno a planes de seguimiento. Capacitación a personal de las áreas frente al proceso de planteamiento de acciones correctivas y preventivas	Evitar el Riesgo	
21	CIN.002	10.10.2021	Emite una opinión de auditoría equivocada	Control Interno	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno	Criterios inadecuados en la definición de la muestra. Desconocimiento del proceso a auditar y su normatividad aplicable	Riesgo	1	Raro	4	Mayor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO MODERADA Assurir o Reducir	Preventivo	120-P-02 Procedé Evalua Indepe V.5 2016 Capacitación al personal auditor.	Evitar el Riesgo	
22	CIN.003	10.10.2021	Selección deficiente de los procesos a evaluar	Control Interno	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno	La priorización de los procesos no se realiza de forma adecuada. Desconocimiento de los objetivos estratégicos y de procesos de la entidad. Deficiencia en la planificación de cargas laborales del personal de la OCI.	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Preventivo	120-P-02 Procedé Evalua Indepe V.5 2016 120-P-03 Proced de Acc Prev y cort V.2 2016 Sistema KAWAK	Evitar el Riesgo	
23	CIN.004	10.10.2021	Incumplimiento de las obligaciones a cargo de la OCI frente al seguimiento de los hallazgos	Control Interno	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno	No realizar la verificación del cumplimiento de los planes de acción dentro de los términos establecidos.	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Preventivo	Comite de Control Interno Formato120-F-14 Control de fechas a acciones correctivas 120-F-15 Cuadro resumen acciones.	Evitar el Riesgo	
24	CIN.005	10.10.2021	Modificación injustificada de resultados en los trabajos realizados por la OCI.	Control Interno	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión de Evaluación, Seguimiento y Mejora – Control Interno	Soborno por parte de terceros Conflicto de Interés	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Preventivo	Procedimientos Socialización de Código de ética en procesos de inducción y readmisión Plan anticorrupción. Estatuto de auditoría Código de auditor	Evitar el Riesgo	
25	CAC.001	10.10.2021	Aplicar inadecuadamente el procedimiento de acuerdos de pago de la cartera.	Servicio al Cliente	Clientes	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Fraude interno Falta de conciliación Fallas tecnológicas No contar con la completitud de los soportes Sobrecarga laboral Errores en la creación de terceros Pagos realizados por error	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Aplicación de Procedimiento e instructivo de cartera Control de permisos de usuarios al sistema Asignación de roles en sistema	Evitar el Riesgo	
26	CAC.002	10.10.2021	Insuficiencia en la expedición de cuentas de cobro y/o facturas con el fin de recuperar recursos o recaudar ingresos	Servicio al Cliente	Clientes	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Recurso Humano Desconocimiento de los Procedimientos	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Aplicación de Procedimientos retroalimentación permanente a grupos primarios.	Evitar el Riesgo	
27	CAC.003	10.10.2021	Gestionar inadecuadamente y oportunamente el recado de cartera vencida	Facturación y Cartera	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Recurso Humano Sobrecarga Laboral	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Procedimientos Presentación mensual de informe de cartera al comité institucional de Gestión y Desempeño.	Evitar el Riesgo	
28	CAC.004	10.10.2021	Incumplir las condiciones establecidas (oportunidad y calidad en la respuesta) para la atención de las peticiones, quejas, reclamos, y/o denuncias interpuestas por el Consumidor de servicios públicos	Servicio al Cliente	Clientes	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Errores en la base de contactos del solicitante Desconocimiento del proceso Fallas en el recurso humano	Riesgo	3	Posible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos Elaboración de informe de correspondencia y solicitud de tramite de PQRS de pronto vencimiento.	Evitar el Riesgo	
29	CAC.005	10.10.2021	Inadecuada planificación y seguimiento del plan estratégico de servicio al cliente	Servicio al Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Deficiencias en el diseño o aplicación de la encuesta Incurrir en deficiencias en el análisis de la información resultado de las encuestas No contar con la participación de las áreas involucradas o instancias de Gobierno Corporativo para el establecimiento o revisión del plan Ausencia de Recursos Ausencia del recurso humano	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Procedimientos Aplicación de encuesta de satisfacción. Evaluación de servicio prestado	Evitar el Riesgo	
30	CAC.006	10.10.2021	R3: Cobros inadecuados por fallas en la verificación de la liquidación de facturas en lo relacionado con el consumo y los datos registrados en la factura	Servicio al Cliente	Clientes	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	“Fallas en el recurso humano Sobrecarga laboral de los funcionarios. Entrega inoportuna o con errores de la información. Pérdida de información soporte de planeación. Falta de capacitación técnica relacionada”	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Verificación de información en sistemas de información Visita de inspección.	Evitar el Riesgo	
31	CAC.007	10.10.2021	Inadecuado reporte por parte de las unidades de gestión de las quejas y reclamos recibidas de forma directa que pueden generar sanciones por estos de control	Servicio al Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Interpretación errada de la normatividad vigente Recurso Humano de las unidades de gestión	Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Assurir o Reducir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
32	CAC.008	10.10.2021	Realizar inadecuado seguimiento y control a los procesos jurídicos en cabeza de abogados externos para la recuperación de recursos.	Facturación y Cartera	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Fallas en el seguimiento	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
33	CAC.009	10.10.2021	Incurre en multas, sanciones y/o reclamaciones por reportes inadecuados a centrales de riesgo.	Facturación y Cartera	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Gestión Comercial y Atención al Ciudadano	Recurso Humano Clientes	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Assurir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
34	CAC.010	10.10.2021	DEMANDAS, DENUNCIAS O POR PARTE DEL SOLICITANTE QUE DESIGNA/DEBE/DEBE/RECHAZO ADMINISTRATIVO POR	Comercial		Centro Administrativo	Comercial y Atención al ciudadano	“Fallas en el recurso humano Sobrecarga laboral de los funcionarios. Entrega inoportuna o con errores de la información. Pérdida de información soporte de planeación. Falta de capacitación técnica relacionada” No dar respuesta a las peticiones, quejas y recursos de los usuarios de fondo y dentro No dar respuesta en los términos establecidos en el contrato de condiciones uniformes	Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
35	PTAP.001	10.10.2021	Desabastecimiento del recurso hídrico por disminución del caudal de las fuentes de abastecimiento, fenómenos naturales o por crecimiento población.	Tratamiento de producto	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión Plantas de Tratamiento		Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	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 esta entidad el proyecto “Estudios de factibilidad embalse Barro Blanco y/o Cujá”.	Evitar el Riesgo
36	PTAP.002	10.10.2021	Sanciones por incumplimiento de los permisos y licencias ambientales (concesiones) otorgados por las autoridades competentes.	Tratamiento de producto	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión Plantas de Tratamiento		Riesgo	4	Probable	3	Moderado	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Disminuir el Índice de Pérdida por Usuario Facturado (PUF), 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).	Evitar el Riesgo

emserfusa E.S.P.			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS															CÓDIGO 142-F-14 VERSIÓN 05 PÁGINA 1 de 1			
ID	CÓDIGO	Fecha de Identificación	Riesgo / Oportunidad (¿qué puede suceder?)	Categoría	Subcategoría	Áreas	Activos de Seguridad	Causas del Riesgo / Oportunidad (¿Por qué puede suceder?)	Efectos o Consecuencias Potenciales (¿qué podría ocasionar?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Valores críticos de evaluación CAP)	Consecuencia (Valores críticos de evaluación CAP)	Valoración (Impacto)	Interpretación	Evaluación y Medidas de Respuesta	Tipo de Control Existente	Descripción del Control Existente (Riesgo) Descripción de la Acción Propuesta (Oportunidad)	Decisión de Aceptación del Riesgo / Oportunidad			
37	PTAP-003	10.10.2021	Daños o deterioro en la infraestructura de captación y tratamiento	Daños de activos fijos	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión Plantas de Tratamiento	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Plan de mantenimiento preventivo, en la zona de Bocatamos Seguimiento a las actividades establecidas por la CAR en la concesión. Acordado Ejecutar actividades mantenimiento acorde al Plan de Mantenimiento establecido. Activación de cuadrilla para atención de mantenimientos no programados.Acordado Medición de caudal cada hora a la entrada de las Plantas de Tratamiento. Se registra en el formato de control operativo (B00-F-01). Plantas.	Evitar el Riesgo
38	PTAP-004	10.10.2021	CAMBIO EN LA CALIDAD DEL AGUA CRUDA EN LA FUN ABASTECEDORA POR Aumento en la contaminación de las fuentes abastecedoras	Tratamiento de producto	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión Plantas de Tratamiento	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Mapa de Riesgos Municipal, estudios sobre posibles fenómenos naturales o focos de contaminación que se presenten en las zonas de bocatamos Seguimiento al Mapa de Riesgos Municipal de las Fuentes abastecedoras. Toma de muestras y análisis físico-químicos y bacteriológicos de las fuentes abastecedoras.	Evitar el Riesgo
39	PTAP-005	10.10.2021	Entregar la calidad de agua con un RCA por ENICMA del 5%	Tratamiento de producto	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión Plantas de Tratamiento	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	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 (B00-F-01). Dosificación de Sustancias Químicas (B00-F-02) y Monitoreo y Control de la Calidad del Agua (B00-F-03). Seguimiento y verificación de la realización de los instructivos de Ensayo de Jarras – Dosificación Óptima (B00-F-01), el instructivo de dosificación de sustancias químicas (B00-F-02) y Calidad del Agua (B00-F-03) correspondientes para los análisis establecidos	Evitar el Riesgo
40	ACU-001	10.10.2021	Deficiencia en la prestación del servicio	Acueducto		Jefe de División Acueducto		Gestión de Acueducto	Retrasos tecnológicos	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Plan maestro de acueducto y alcantarillado Implementación de equipos de control y regulación de presión. Planificación de intervenciones Mayor seguimiento para atención al usuario. Control y seguimiento de PQRR	Evitar el Riesgo	
41	ACU-001	10.10.2021	Deficiencia en la prestación del servicio	Acueducto		Jefe de División Acueducto		Gestión de Acueducto	Retrasos tecnológicos	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Plan maestro de acueducto y alcantarillado Implementación de equipos de control y regulación de presión. Planificación de intervenciones Mayor seguimiento para atención al usuario. Control y seguimiento de PQRR	Evitar el Riesgo	
42	ACU-001	10.10.2021	Deficiencia en la prestación del servicio	Acueducto	Clientes	Jefe de División Acueducto	Todas las áreas operativas	Gestión de Acueducto	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Seguimiento y medición Reporte de suspensión	Evitar el Riesgo	
43	ACU-002	10.10.2021	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 regímenes de calidad y descuentos.	Acueducto		Jefe de División Acueducto		Plantas de Tratamiento y Acueducto	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Seguimiento y medición Reporte de suspensión	Evitar el Riesgo	
44	ACU-003	10.10.2021	Daños o deterioro en la infraestructura de captación, conducción y distribución.	Acueducto		Jefe de División Acueducto		Plantas de Tratamiento y Acueducto	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Plan maestro de acueducto y alcantarillado Plan de acción Plan de atención de emergencias operativas	Evitar el Riesgo	
45	ACU-004	10.10.2021	Cobro al ejecutar trabajo a usuarios o realización de trabajos con los recursos de la entidad EMSERFUSA E.S.P.	Acueducto		Jefe de División Acueducto		Gestión de Acueducto	Compañía	Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Definición de portafolio de servicios Tarifación de los servicios ofertados	Evitar el Riesgo	
46	ACU-005	10.10.2021	Entregar la calidad de agua con un RCA por ENICMA del 5%	Tratamiento de producto	Clientes	Jefe de División Plantas de Tratamiento	Todas las áreas operativas	Gestión de Acueducto	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	«Fallas en el recurso humano «Sobrecarga laboral de los funcionarios. «Entrega inoportuna o con errores de la información. «Pérdida de información soporte de planeación. «Falta de capacitación técnica relacionada»	Riesgo	5	Casi Seguro	5	Severo	25	Medio Alto	(05) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	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 (B00-F-01). Dosificación de Sustancias Químicas (B00-F-02) y Monitoreo y Control de la Calidad del Agua (B00-F-03). Seguimiento y verificación de la realización de los instructivos de Ensayo de Jarras – Dosificación Óptima (B00-F-01), el instructivo de dosificación de sustancias químicas (B00-F-02) y Calidad del Agua (B00-F-03) correspondientes para los análisis establecidos	Evitar el Riesgo
47	ALC-001	10.10.2021	Contaminación con aguas residuales por el tapamiento o ruptura de la red de alcantarillado	Alcantarillado	Clientes	Jefe de División Alcantarillado	Todas las áreas operativas	Alcantarillado	Fallas del recurso humano. Al no revisar cuidadosamente los soportes y seguimiento realizado por el proceso responsable de la actividad.	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Cronograma de mantenimiento de sistemas y fuentes hídricas Plan de reposición y rehabilitación. Plan de inspección a redes.	Evitar el Riesgo	
48	ALC-002	10.10.2021	Falla o demora en las obras de rehabilitación o expansión de la red de alcantarillado.	Alcantarillado	Clientes	Jefe de División Alcantarillado	Todas las áreas operativas	Alcantarillado	Fallas del recurso humano. Al no revisar cuidadosamente los soportes y seguimiento realizado por el proceso responsable de la actividad.	Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Planificación de recursos para intervención Plan de trabajo Gestión ante entes territoriales para obtención de recursos Obras por administración directa. Supervisión de personal.	Evitar el Riesgo	
49	ALC-004	10.10.2021	Deterioro o deficiencia del valor de los inventarios de activos fijos por pérdida o mal uso de los bienes muebles e inmuebles	Alcantarillado	Clientes	Jefe de División Alcantarillado	Todas las áreas operativas	Alcantarillado	Fallas del recurso humano. Al no revisar cuidadosamente los soportes y seguimiento realizado por el proceso responsable de la actividad. Falta de recursos físicos.	Riesgo	3	Posible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Plan de trabajo de intervención de áreas Plan de mantenimiento de equipos Inspección de equipos. Contratos de mantenimiento correctivo de equipos.	Evitar el Riesgo	
50	ASE-001	10.10.2021	Incremento de la generación de residuos sólidos, producto del crecimiento poblacional y de las temporadas de vacaciones.	Servicio de Recolección	Clientes	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	Aumento de costos de mantenimiento de los vehículos recolectores y volqueta.	Riesgo	3	Posible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	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. 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.	Evitar el Riesgo	

emserfusa S.A.S.			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS																	CÓDIGO 148-F-14 VERSIÓN 02 PÁGINA 1 de 1		
ID	CÓDIGO	Fecha de Identificación	Riesgo / Oportunidad (Que puede suceder?)	Servicio de Disposición	Categoría	Subcategoría	Área	Actores de Seguridad	Causas del Riesgo / Oportunidad (Por qué puede suceder?)	Efectos o Consecuencias Potenciales (Que podría ocasionar?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Valorar criterios de evaluación CAP)	Consecuencia (Valorar criterios de evaluación CAP)	Valoración (Impacto)	Interpretación	Evaluación y Medidas de Respuesta	Tipo de Control Existente	Describe el Control Existente (Riesgo) Describe la Acción Propuesta (Oportunidad)	Decisión de Aceptación del Riesgo / Oportunidad			
51	ASE.002	10.10.2021	Restricción vehicular sobre la vía que conduce al relleno sanitario	Servicio de Disposición	Clientes	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo			Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	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 continuo del proceso. Así como de las actividades contempladas en el programa para la prestación del servicio público de aseo, el formato de novedades de ruta (702-F-10) y también en cumplimiento al Decreto 2081 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.	Evitar el Riesgo	
52	ASE.003	10.10.2021	Cierre temporal del relleno sanitario, por acciones naturales o antropogénicas.	Servicio de Disposición		Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo			Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Se han adelantado conversaciones con el Relleno Sanitario Doña Juana y Praderas del Magdalena solicitando coberturas del servicio de disposición final.	Evitar el Riesgo	
53	LAB.001	10.10.2021	Incumplimiento de plazo para la entrega de resultados de laboratorio	Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	<ul style="list-style-type: none">* Imprevistos en la prestación del servicio de análisis de muestras (capacidad del laboratorio).* Insumos insuficientes.* Falta de agilidad en el flujo de la información.* Regreso de muestras para confirmación de resultados.* No se dispone de personal suficiente, capacitado y formado para actividades analíticas.* Se compromete la entrega de resultados sin analizar si se tiene la capacidad y los recursos para la prestación de los servicios.* Deficiencia de los canales de comunicación interna y externa.* Falta de continuidad del personal técnico de laboratorio.	<ul style="list-style-type: none">* Pérdida de credibilidad institucional.* Acciones legales contra el EMSEERFUSA.* Retraso en la toma de decisiones.* Pérdidas económicas y de tiempo para el cliente.* Clientes insatisfechos.* Quejas y reclamos.	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	<ul style="list-style-type: none">* Cálculo de la ruta crítica para la prestación de los servicios.* Seguimiento a los tiempos de ejecución en las diferentes etapas del proceso.* Supervisión técnica de personal en la ejecución de los análisis.	Evitar el Riesgo	
54	LAB.002	10.10.2021	Que los equipos de laboratorio no estén calibrados	Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	<ul style="list-style-type: none">* La contratación de servicios de mantenimiento y calibración no se hace considerando el tiempo establecido en el programa.* Incumplimiento en la oportunidad de la ejecución de los programas de mantenimiento y aseguramiento metrológico.* El mantenimiento y la calibración de equipos no es ejecutado por proveedores competentes y/o no se cuenta con los repuestos necesarios para evitar el deterioro o falla de los equipos.* La competencia técnica de los proveedores no garantiza la calidad de los servicios recibidos.* Los controles efectuados a los proveedores no son garantía de confiabilidad.* Algunos equipos son demasiado viejos y se dificulta encontrar repuestos.	<ul style="list-style-type: none">* Equipos fuera de servicio* Resultados no confiables	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	<ul style="list-style-type: none">* Evaluación para la selección de los proveedores de mantenimiento y de calibración.* Verificación informal, incompleta e intermitente de los servicios recibidos de mantenimiento y calibración.	Evitar el Riesgo	
55	LAB.003	10.10.2021	Resultados emitidos por el Laboratorio de forma inoportuna.	Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	<ul style="list-style-type: none">* Excesiva carga de trabajo.* Capacidad analítica superada* Falta en los equipos de laboratorio.* Los funcionarios no siguen los procedimientos del sistema de calidad del laboratorio.* Falta de insumos analíticos.* Demora en el trámite interno de gestión.* Asignación equivocada de roles* Deficiente planeación (equipos, insumos, personal)	<ul style="list-style-type: none">* Pérdida de imagen de laboratorio.* Pérdida de imagen institucional.* Posible crecimiento de un determinado riesgo.* Demandas* Hallazgos de autoridades de control	Riesgo	3	Possible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	<ul style="list-style-type: none">* Asegurar mantenimiento en equipos* Estudios de capacidad analítica de laboratorio y de rutas críticas* Capacitación y formación de funcionarios* Aplicar lo establecido en el sistema de calidad de los laboratorios en cuanto a roles	Evitar el Riesgo	
56	LAB.004	10.10.2021	Falta de confiabilidad en el resultado.	Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	<ul style="list-style-type: none">* Realizar métodos de análisis no validados* Incompetencia del analista.* Incumplimiento de los controles establecidos para los métodos de análisis.* Distracción del analista.* Errores en el cálculo de los resultados.* Muestras mal custodiadas y/o conservadas.* Error en la identificación de muestra* Equipos sin control de calibración.	<ul style="list-style-type: none">* Pérdida de imagen del laboratorio* Pérdida de imagen institucional.* Posible crecimiento de un determinado riesgo.* Demandas* Hallazgos de autoridades de control.* Productos en reproceso	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	<ul style="list-style-type: none">* Asegurar mantenimiento y calibración de equipos críticos* Capacitación y formación de funcionarios* Aplicar lo establecido en el sistema de calidad de los laboratorios en cuanto a roles* Aplicar el control de calidad en los métodos* Validación de métodos* Utilización de material de referencia* Auditorías internas* Participación pruebas de laboratorios	Evitar el Riesgo	
57	LAB.005	10.10.2021	Incumplimiento de normas ISO 17025 y BPL	Cliente	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Aseo	Todas las áreas operativas	Aseo	<ul style="list-style-type: none">* Infraestructura física inadecuada* Infraestructura tecnológica obsoleta* Falta de recursos* desconocimiento de técnicas* insumos de mala calidad o vencidos* No se realizan mantenimiento y calibración a los equipos críticos de los laboratorios.* No se realizan controles sobre los equipos para garantizar su correcta operación.* No se realizan controles en la aplicación de los métodos.* No se evalúa la competencia técnica del personal técnico de los laboratorios.* No se dispone de personal suficiente, capacitado y formado para actividades analíticas.* Muestreo y/o toma de muestra ineficaz en otros procesos.* No se siguen los métodos y procedimientos establecidos.* No se siguen las Buenas Prácticas de Laboratorio.	<ul style="list-style-type: none">* Baja calidad en la prestación del servicio* Pérdida de imagen y credibilidad* Cierre de laboratorios* Disminución en los ingresos* Insatisfacción de los usuarios	Riesgo	4	Probable	5	Severo	20	Alto	(20) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	<ul style="list-style-type: none">* Auditorías internas y externas* Visitas de inspección	Evitar el Riesgo	
58	AGH.001	10.10.2021	Constituir de forma errada o inoportuna el Plan Anual de Contratación para Compras y Adquisiciones así como las provisiones derivadas de la obligaciones adquiridas por la Entidad.	Administración de Bienes y Servicios	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de División Administrativa y Gestión Humana	Centro Administrativo	Gestión Administrativa y del Talento Humano	<ul style="list-style-type: none">* Falta en el recurso humano: Deficiente seguimiento por parte de los supervisores de los contrato(s) respecto de las provisiones.* Falta en el proceso* Ausencia del recurso humano		Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Presupuesto Anual Plan de Contratación	Evitar el Riesgo	
59	AGH.002	10.10.2021	Gestionar inadecuadamente el manejo de los recursos asignados a la caja menor.	Administración de Bienes y Servicios	Fraude Interno	Jefe de División Administrativa y Gestión Humana	Centro Administrativo	Gestión Administrativa y del Talento Humano	<ul style="list-style-type: none">* Desconocimiento de la documentación para el correcto manejo de la caja menor* Extralimitación de funciones de los responsables para la administración y control de la caja menor* Incumplir directrices de austeridad en el gasto y normatividad Vigente aplicable		Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Preventivo	Arqueo de caja menor Poliza de manejo	Evitar el Riesgo	

emserfusa			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS															CORPO 182-F-14		
																		Versión 05		
																		PÁGINA 1 de 1		
ID	CÓDIGO	Fecha de identificación	Riesgo / Oportunidad (¿Que puede suceder?)	Categoría	Sede		Activos de Seguridad	Evento o Consecuencia Potenciales (¿Que podría ocasionar?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Validez criterio de evaluación CDP)	Consecuencia (Validez criterio de evaluación CDP)	Valoración (Impacto)	Interpretación	Evaluación y Medida de Respuesta	Tipo de Control Existente	Describe el Control Existente (Riesgo) Describe la Acción Propuesta (Oportunidad)	Detalle de Asignación del Riesgo / Oportunidad			
73	FIN.001	10.10.2021	Preparar, elaborar y transmitir los Estados Financieros de presentación aplicables a la entidad, a Etes de Control y auxilios, con información errada o fuera de los tiempos o términos establecidos por ley.	Contable	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Financiera	Fallas en el recurso humano Error en la ejecución de los procedimientos Fallas tecnológicas Falla en el proceso reportabilidad en la entrega de información por parte de las áreas con información insumo Inexactitud en reconocimiento contable	Riesgo	1	Raro	4	Mayor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir u Reducir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
74	FIN.002	10.10.2021	Incurrir en fraude al adulterar, reclazar cuentas contables de manera errada, revisar inadecuadamente ajustes contables y alterar la presentación de los Estados Financieros y de las notas a los Estados Financieros.	Contable	Fraude Interno	Centro Administrativo	Financiera	Fraude interno Excluir ajustes contables Alteración y/o manipulación de documentos legítimos Realizar inadecuadamente registro de cuentas contables Falsar o pervertir la información y/o registros contables	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Revisión de información contable de las cuentas (software vs información de cuentas)	Evitar el Riesgo	
75	FIN.003	10.10.2021	Desatender el monitoreo contable en los proyectos de los cuales se tiene participación	Contable	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Financiera	Eventos externos Sobrecarga laboral	Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir u Reducir	Correctivo	Supervisión de contratos	Evitar el Riesgo	
76	FIN.004	10.10.2021	Presentar y/o pagar los impuestos de la entidad fuera de los tiempos establecidos, con errores en la información o no presentarlos.	Tributaria	Ejecución y Administración de los Procesos	Centro Administrativo	Financiera	Errar en la liquidación para la presentación y pago de impuestos Ausencia de Recursos Fallas en las plataformas de portales bancarios Insuficiencia de la información reportada por otras áreas Inportunidad en la entrega de información por parte de las áreas con información insumo Desconocimiento o mal interpretación de normatividad legal vigente Revisar inadecuadamente los enunciamientos de las obligaciones tributarias Alta carga operativa en la creación de terceros	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Aplicación de calendario tributario. Revisión jefe Financiero de aplicación de pagos.	Evitar el Riesgo	
77	FIN.006	10.10.2021	Apropiar indebidamente o inadecuadamente los recursos líquidos provenientes de acuerdos de pago de la cartera.	Facturación y Cartera	Fraude Interno	Centro Administrativo	Financiera	Fraude interno Falta de conciliación Fallas tecnológicas No contar con la completitud de los soportes Sobrecarga laboral Errores en la creación de terceros Pagos realizados por error	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
78	FIN.011	10.10.2021	Realizar pagos de forma oportuna y/o desatendiendo instrucciones, procedimientos y condiciones establecidas en los términos establecidos en la prestación del servicio o los contratos.	Planeación Financiera		Centro Administrativo	Financiera	Recursos insuficientes por errores u omisiones Fallas tecnológicas Deficiencias en la infraestructura Las áreas no radican a tiempo No contar con la completitud de los soportes Sobrecarga laboral Error en la solicitud y/o expedición de CDP's. Errores en la creación de terceros Que se realicen por el portal bancario Transacciones no autorizadas y/o a terceros errados, eventual riesgo de fraude o error	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
79	FIN.012	10.10.2021	Omitir la aplicación de descuentos y/o practicar descuentos sobre pagos de forma errada.	Planeación Financiera		Centro Administrativo	Financiera	Ausencia de personal Formato orden de pago diligenciado de forma imprecisa Desconocimiento de la norma tributaria laboral.	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Software parametrizado revisión de liquidación de valores dado por el software con tarifas de orden nacional y municipal.	Evitar el Riesgo	
80	FIN.013	10.10.2021	Inadecuada planificación de compromisos financieros	Planeación Financiera		Centro Administrativo	Financiera	Mala planificación financiera de las áreas falta o inoportuna información en la entrega de información Mala calidad de la información suministrada de las áreas	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Proyección de compromisos financieros en el presupuesto institucional anual Verificación y validación de presupuesto anual ante comité directivo y aprobación de CONFIS.	Evitar el Riesgo	
81	FIN.014	10.10.2021	Sanción económica y disciplinarias	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	No presentación pago o inexactitud de los impuestos Nacionales y municipales. Extemporaneidad y veracidad de la información reportada a las entidades de control y vigilancia. No implementación de las normas internacionales de información Financiera NIICSP	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
82	FIN.015	10.10.2021	Elaborar y presentar informes presupuestales con errores.	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	Fallas en el recurso humano. Alterar información de los supuestos macroeconómicos. Omitir las directrices impartidas Fallas en el cargo del archivo plano	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Presentación mensual de informe de seguimiento a comité directivo. Validación de informe antes de publicación por jefe inmediato.	Evitar el Riesgo	
83	FIN.016	10.10.2021	Error en la inclusión de las apropiaciones presupuestales aún disponibles en CDP's, para vigencias futuras.	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	Desconocimiento del proceso. Fallas en el recurso humano. Oportunidad en la colocación de la adjudicación del presupuesto incluso cuando se está disponible en el CDP	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
84	FIN.017	10.10.2021	Elaborar y presentar informes presupuestales con errores.	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	Errores en la consolidación. Fallas en el recurso humano. Insuficiencia en la entrega de informes presupuestales Alterar el informe de adición o reducción	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
85	FIN.018	10.10.2021	Incumplir la ejecución presupuestal	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	Fallas en el cargo. Presentación insuficiente del informe de disponibilidad presupuestal	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Planificación inadecuada de ejecución de recursos por parte de jefe de área. Demora en la revisión de concepto técnico para contratación.	Evitar el Riesgo	
86	FIN.019	10.10.2021	Modificar el presupuesto de ingreso y/o gasto para favorecer la ejecución presupuestal de un periodo o una vigencia.	Presupuesto		Centro Administrativo	Financiera	Directivos diferentes de Junta Directiva. Mal estudio de mercado. Inportunidad en el estudio de mercado +176-JB2Administrar el presupuesto de manera inadecuada	Riesgo	2	Improbable	2	Menor	4	Bajo	(4) ZONA DE RIESGO BAJA Asumir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
87	TIC.001	10.10.2021	Definir, revisar, modificar o mantener el plan estratégico de TI (PETI) sin la oportunidad, idoneidad y efectividad requerida, articulado con la arquitectura empresarial, el direccionamiento estratégico al horizonte temporal establecido y el gobierno de TI.	Tecnología	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Falencias en el SGI frente a un procedimiento que articule el diseño y ejecución de la Planeación de TI. Ausencia de Recursos Ausencia del recurso humano	Riesgo	3	Possible	2	Menor	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir u Reducir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	
88	TIC.002	10.10.2021	Realizar compras o adecuaciones de tecnología que generen incompatibilidad o vayan en contra de los lineamientos de las estrategias establecidas en el Gobierno TI.	Tecnología	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	GESTIÓN DE TECNOLOGÍA Desconocimiento del proceso Incumplir el procedimiento	Riesgo	3	Possible	2	Menor	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asumir u Reducir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo	

emserfusa E.S.P.			MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS															CÓDIGO 148-F-14 VERSION 05 PÁGINA 1 de 1			
ID	CÓDIGO	Fecha de identificación	Riesgo / Oportunidad (¿Que puede suceder?)	Categoría	Subcategoría	Subcategoría	Activos de Seguridad	Causas del Riesgo / Oportunidad (¿Que puede suceder?)	Efectos o Consecuencias Potenciales (¿Que puede suceder?)	¿Riesgo u Oportunidad?	Probabilidad (Valor entre 1 y 5, 1= Muy Baja, 5= Muy Alta)	Consecuencia (Valor entre 1 y 5, 1= Muy Baja, 5= Muy Alta)	Valoración (Impacto)	Interpretación	Evaluación y Medidas de Respuesta	Tipo de Control Existente	Describe el Control Existente (Riesgo) Describe la Acción Propuesta (Oportunidad)	Descripción de Adaptación del Riesgo u Oportunidad			
89	TIC.003	10.10.2021	Mantener información desactualizada que afecte el normal funcionamiento del Centro Alterno de Operaciones al momento de activar el Plan de Continuidad de Negocio	Tecnología	Fallas Tecnológicas	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Gestión de Tecnología	Fallas en el sistema que altere la actualización de la información Error en la comunicación entre los Data Center Desactualización de la información clave para operar Replicación de la base de datos atrasada. Falla en el transporte y/o custodia de los medios magnéticos Falla en los dispositivos de almacenamiento Fallas en el recurso humano Fallas tecnológicas Fraude externo Incidir en fraude por apropiación de información.	NO SE HA IMPLEMENTADO EL PCN, ASOCIADO AL PETI	Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo
90	TIC.004	10.10.2021	Pérdida de información importante, crítica y confidencial administrada por la entidad.	Tecnología	Fallas Tecnológicas	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Gestión de Tecnología	Falla en el transporte y/o custodia de los medios magnéticos Falla en los dispositivos de almacenamiento Fallas en el recurso humano Fallas tecnológicas Fraude externo Incidir en fraude por apropiación de información.	EL ACCESO A LAS ÁREAS DE SISTEMAS Y SERVIDORES ES DE FÁCIL ACCESO A CUALQUIER PERSONA DEL PÚBLICO, DEBERÍA UBICARSE EN UN SEGUNDO PISO	Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Correctivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo
91	TIC.005	10.10.2021	Gestionar y atender de forma oportuna e ineficiente los incidentes y requerimientos reportados por los funcionarios de la entidad.	Tecnología	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe de planeación	Centro Administrativo	Gestión de Tecnología	Fallas o inadecuaciones, en el recurso humano Debilidad en el desarrollo y ejecución de actividades articuladas al direccionamiento estratégico Fallas tecnológicas		Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asesorar o Reducir	Correctivo	Auditorías Internas Planes de mejoramiento Procedimiento de defensa jurídica para procesos judiciales	Evitar el Riesgo
92	JUR.001	10.10.2021	Incumplir en acciones legales iniciadas por los entes de vigilancia y control.	Asuntos Administrativos	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Jurídica	Importunidad, errores u omisiones que generen incumplimientos legales Fallas en el recurso humano	Abogado de defensa judicial Auditorías internas	Riesgo	4	Probable	3	Moderado	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Auditorías Internas Planes de mejoramiento Procedimiento de defensa jurídica para procesos judiciales	Evitar el Riesgo
93	JUR.002	10.10.2021	Incumplir en pérdida o fuga de información relevante para la Entidad.	Asuntos Administrativos	Fraude Externo	Lider de cada área	Centro Administrativo	Jurídica	Debilidades en la seguridad de la información asociada a la custodia y manejo de las actas por parte de los funcionarios		Riesgo	3	Poible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Designación de un Abogado de defensa judicial Auditorías internas Control físico de la información Archivo de gestión. TRD	Evitar el Riesgo
94	JUR.003	10.10.2021	Incumplir en multas o sanciones relacionados con asuntos de la entidad	Asuntos Administrativos	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Jurídica	Desactualización normativa recurso humano poco capacitado procedimientos inadecuados		Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	110-F-25-19 Formato de base de datos de contratación LEGOS (Herramienta tecnológica) Casos/acciones de actualización	Evitar el Riesgo
95	JUR.004	10.10.2021	Mantener registros desactualizados (Jefes Directivos, Revisor Fiscal, Representantes Legales, etc.) libro de accionistas o Registro Único de Proponentes		Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Evaluación Seguimiento y Mejora	Personal poco capacitado Falta de seguimiento a las novedades para actualizar documentos respaldio		Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Procedimiento de rendición de cuentas Indicador de reporte a entes de control Cronograma de reporte a entes del estado	Evitar el Riesgo
96	JUR.005	10.10.2021	Emite importunamente o sin el fundamento legal adecuado los conceptos Técnico de la entidad	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	Lider de cada área	Centro Administrativo	Jurídica	Desconocimiento del proceso Omitir información relevante Ejecución inadecuada de controles de la operación		Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Reporte en el RUES por parte de control interno. Plan Anual de adquisiciones Revisión oficina jurídica de concepto técnico (contratación/requerimientos internos y externos-PCRS)	Evitar el Riesgo
97	JUR.006	10.10.2021	Controlar servicios o adquirir bienes que no satisfagan completamente las necesidades o incumplir en compras necesarias.	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	Lider de cada área	Centro Administrativo	Jurídica	Definir erradamente la necesidad del servicio, las especificaciones el bien a adquirir o las condiciones de la contratación. Desconocimiento de lo que ofrece el mercado. Definir erradamente los criterios de selección Favorecer a terceros, direccionar la convocatoria o limitar la participación.		Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Plan anual de contratación Revisión de etapa precontractual Capacitación en contratación Designación de supervisión administrativa y técnica. Evaluación técnica, jurídica y financiera de los procesos de contratación.	Evitar el Riesgo
98	JUR.007	10.10.2021	Celebrar contratos o realizar compras sin la totalidad de los requisitos legales o los establecidos en los procedimientos, instructivos, políticas internas, etc.	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	Jefe/Jurídico y Líderes de cada área	Centro Administrativo	Jurídica	Falta en la revisión de los documentos habilitantes o en la validación de requisitos Falta del aplicativo personal con exceso de trabajo.		Riesgo	4	Probable	4	Mayor	16	Alto	(16) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Procedimientos Evaluación técnica, jurídica y financiera. Capacitación en contratación.	Evitar el Riesgo
99	JUR.008	10.10.2021	Recibir a satisfacción productos y/o servicios que incumplan alguna de las condiciones pactadas (Calidad, cantidad, plazos, etc.)	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	supervisor de contrato	Centro Administrativo	Jurídica	Supervisores de contratos que no desempeñan correctamente sus funciones Supervisores con alta carga laboral		Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Manual de contratación, capítulo supervisión de contrato Capacitación a personal sobre responsabilidad de los supervisores. Informes de supervisión para autorización de pagos.	Evitar el Riesgo
100	JUR.009	10.10.2021	Atender inadecuadamente incumplimientos de los contratos.	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	supervisor de contrato	Centro Administrativo	Jurídica	Supervisores de contratos que no desempeñan correctamente sus funciones Supervisores con alta carga laboral		Riesgo	3	Poible	4	Mayor	12	Moderado	(12) ZONA DE RIESGO EXTREMA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Manual de contratación, capítulo supervisión de contrato. Seguimiento a labores encomendadas. Establecimiento de procesos de comunicación. Debido procedimiento para declaración y trámite de incumplimientos contractuales.	Evitar el Riesgo
101	JUR.010	10.10.2021	Uso indebido de la información a la cual tienen acceso los proveedores.	Contratación	Fraude Externo	supervisor de contrato	Centro Administrativo	Jurídica	Incumplimiento de acuerdos de confidencialidad desconocimiento de las políticas de seguridad de la información de la Entidad.		Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asesorar o Reducir	Preventivo	Manual de contratación, capítulo supervisión de contrato	Evitar el Riesgo
102	JUR.011	10.10.2021	Tener contratos vigentes con la política vendida o sin valor asegurado adecuado	Contratación	Ejecución y Administración de los Procesos	supervisor de contrato	Centro Administrativo	Jurídica	Desconocimiento del proceso Supervisores de contratos que no desempeñan correctamente sus funciones.		Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asesorar o Reducir	Preventivo	Manual de contratación, capítulo supervisión de contrato	Evitar el Riesgo
103	JUR.012	10.10.2021	Atender de forma inadecuada o imoportuna procesos judiciales, medidas cautelares, levantamiento de medidas cautelares y requerimientos de información que sean radicados por los diferentes canales de la entidad (página web, correo electrónico, correspondencia física) tender las etapas procesales por fuera de los términos judiciales	Asuntos Judiciales	Ejecución y Administración de los Procesos	gerente jurídico	Centro Administrativo	Jurídica	Conocer de forma tardía las decisiones judiciales y/o administrativas, solicitud de información de autoridades judiciales y/o administrativas. Desconocimiento de procedimientos Deficiencia en los procedimientos Errores de digitación Favorecimiento a terceros.		Riesgo	3	Poible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Defensa judicial Formato control derechos de petición Control a aplicación de software de zona judicial. Informe Dependiente judicial Comunicación semanal con dependiente judicial	Evitar el Riesgo
104	JUR.013	10.10.2021	Falta de integridad de los procesos judiciales en la gestión de defensa judicial.	Asuntos Judiciales	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Jurídica	Fallas en el recurso humano Deficiencias en los procesos		Riesgo	3	Poible	3	Moderado	9	Bajo	(9) ZONA DE RIESGO ALTA Reducir, Evitar, Compartir o Transferir	Preventivo	Grupos primarios Comité de gestión y desempeño	Evitar el Riesgo
105	JUR.014	10.10.2021	Realizar inadecuado seguimiento y control a los procesos jurídicos en cabeza de abogados externos para la recuperación de recursos.	Asuntos Judiciales	Ejecución y Administración de los Procesos		Centro Administrativo	Jurídica	Fallas en el seguimiento		Riesgo	2	Improbable	3	Moderado	6	Bajo	(6) ZONA DE RIESGO MODERADA Asesorar o Reducir	Preventivo	Procedimientos	Evitar el Riesgo