2022

Informe

PRIMER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO POR PROCESOS

Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta ESSMAR E.S.P.

ESSMAR E.S.P.
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DEL DISTRITO DE SANTA MARTA

INTRODUCCION

El objetivo primordial de la administración de riesgos es crear una cultura de prevención y control. El marco general para la gestión del riesgo y el control está a cargo de la Alta Dirección, en el que participa toda la entidad desde el esquema de las Líneas de Defensa, de tal manera que se garantice a la administración un aseguramiento razonable respecto del logro de los objetivos.
El enfoque no se fundamenta únicamente en una metodología, si no que se convierte en parte esencial desde la planeación, debido a que existe la posibilidad de que se presenten eventos y circunstancias internas y externas que pueden afectar el cumplimiento de la misión.

La oficina de control Interno de la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P, en desarrollo de sus funciones y en especial en el ejercicio de su rol de Evaluación y Según lo dispuesto en los artículos 73 de la Ley 1474 de 2011 y en el Decreto reglamentario 124 del 26 de enero 26 de 2016, Artículo 2.1.4.6 "Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo", corresponde a la Oficina de Control Interno, el seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas del a la gestión del riesgo por procesos del primer trimestre del 2022 es decir desde el 1 de enero hasta el 30 de abril del presente.

Tomando como fuente de información, la información reportada por cada uno de las áreas responsables de estos procesos.

OBJETIVOS

- ✓ Realizar seguimiento a la aplicación de la metodología de administración de riesgos de la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P y de las acciones propuestas para mitigar los riesgos dentro de las fechas planeadas.

- ✓ Verificar el cumplimiento de las acciones establecidas por la Empresa de Servicios públicos del distrito de Santa Marta – ESSMAR E.S.P para la definición y tratamiento de los riesgos institucionales identificados en los procesos, así como la debida aplicación de la metodología de administración de riesgos, en el periodo correspondiente de enero a abril de 2022.

AVANCES

El presente seguimiento se enfoca en la verificación del avance de las actividades por dependencias, definidas en la matriz de riesgos por procesos 2022, en el primer cuatrimestre, con corte a 30 de abril del presente año.

RELACION DE ACTIVIDADES

La Oficina de Control Interno, adelantó las siguientes actividades para el cumplimiento de los objetivos del presente seguimiento:

- ✓ Se corroboró que La Oficina Asesora de Planeación efectuó la conceptualización a los riesgos por procesos de la ESSMAR E.S.P. para el año 2022 en los términos establecidos para ello, y su posterior publicación en la página web de la entidad.

- ✓ Se solicitó a las dependencias responsables de las actividades contenidas en los controles y/o entregables definidos por riesgo, las evidencias y soportes para el control a la mitigación, prevención de la materialización de los riesgos para el primer cuatrimestre.

- ✓ Se realizaron recomendaciones una vez analizadas las evidencias enviadas como entregables a los controles del riesgo por proceso.

INFORME DE EVALUACION A LA GESTIÓN DEL RIESGO POR PROCESOS

La matriz de riesgo por procesos está estructurada por procesos y este a su vez dividido en dependencias como lo muestra la tabla a continuación:

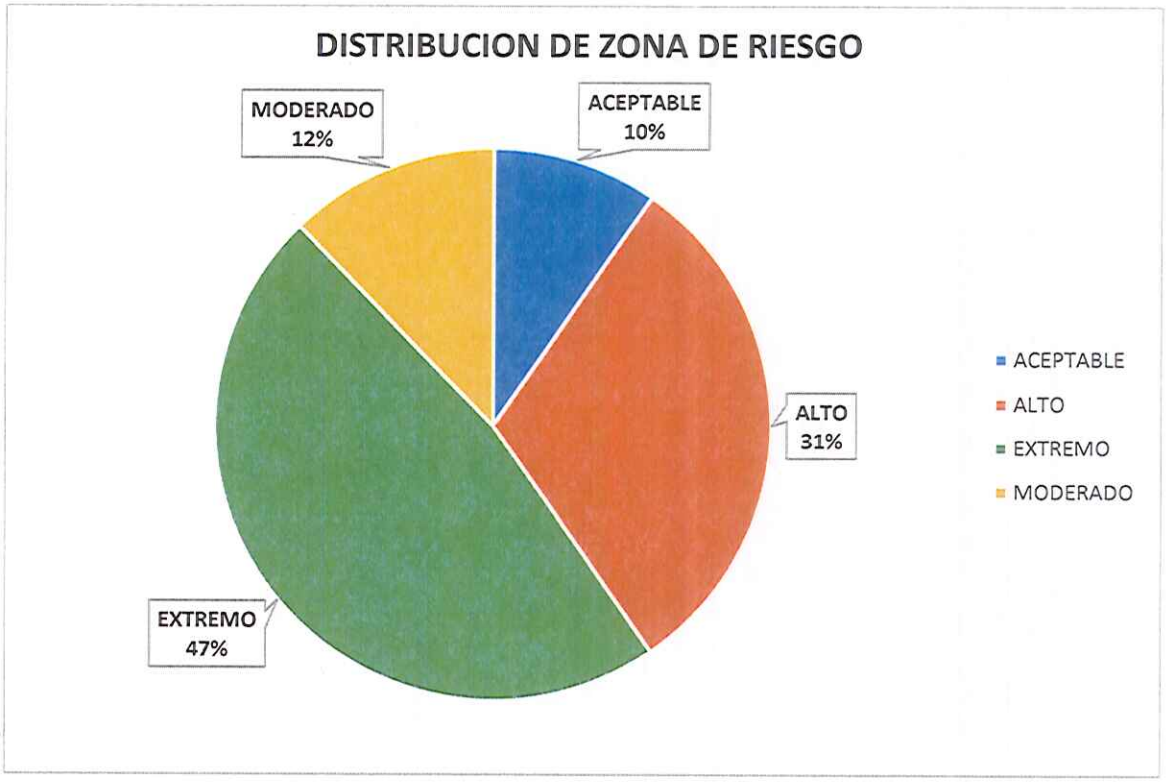
PROCESOS ESTRATEGÍCOS	GESTIÓN DEL CAPITAL HUMANO	MISIONALES	ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO	PROCESOS DE APOYO	TIC'S
	GESTIÓN DE COMUNICACIÓN ESTRATEGICA		ASEO Y APROVECHAMIENTO		GESTIÓN DOCUMENTAL
	GRUPO MIPG		ENERGIA Y ALUMBRADO PÚBLICO		GESTIÓN CONTRACTUAL
	GRPO SIG		PROYECTOS Y SOSTENIBILIDAD		GESTIÓN FINANCIERA
	GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO		ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS		GESTIÓN DICIPLINARIA
					ALMACEN
					GESTIÓN COMERCIAL
					GESTIÓN JURIDICIAL
					GESTIÓN ADMINISTRATIVA

En el cual se encuentran identificados 114 riesgos en total, discriminado en La siguiente tabla.

DEPENDENCIA	# DE RIESGOS
GESTIÓN DEL CAPITAL HUMANO	10
GESTIÓN DE COMUNICACIÓN ESTRATEGICA	5
GRUPO MIPG	2
GRUPO SIG	2
GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	5
ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO	19
ASEO Y APROVECHAMIENTO	4
ENERGIA Y ALUMBRADO PÚBLICO	6
PROYECTOS Y SOSTENIBILIDAD	6

ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS	3
TIC'S	4
GESTIÓN DOCUMENTAL	3
GESTIÓN CONTRACTUAL	4
GESTIÓN FINANCIERA	6
GESTIÓN DICIPLINARIA	1
ALMACEN	6
GESTIÓN COMERCIAL	17
GESTIÓN JURIDICA	4
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	7

Y distribuidos en la zona de riesgo así:



MONITOREO Y EVALUACIÓN

Dentro del monitoreo y evaluación realizada al informe suministrado por cada área de los entregables por dependencias asociados a las acciones de control de los procesos y o actividades se puedo evidenciar de cada dependencia lo relacionado a continuación:

PROCESOS ESTRATEGICOS

CAPITAL HUMANO							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	No efectuar sanciones disciplinarias cuando se requieran.	Realizar procesos disciplinarios si se presentan. Socialización de reglamento interno del trabajo Seguimiento a casos.	Apertura proceso disciplinario si se presentan.	33,33	SI	Se encuentran aperturadas 5 procesos de los cuales 2 están cerrados	31,48
2	No cumplir con los tiempos establecidos para la entrega de certificación y/o requerimientos de información de cualquier índole.	Diligenciamiento del formato de Solicitud de certificaciones y otros Seguimiento a las diferentes solicitudes, sea por formato o correo.	Formato de solicitud de certificados y otros	33,33	SI	Se solicita modificar entregable	
3	Vincular personal que no cumpla con el perfil y requisitos del cargo	Diligenciamiento de check list para selección del personal	CHECK LIST si se presenta selección de personal en el periodo.	33,33	SI	Se solicita modificación del entregable, no está siendo coherente con el control y el entregable	
4	No gestionar los recaudos por servicios prestados de las incapacidades de los trabajadores ante las EPS Y ARL.	Seguimiento y control a los trabajadores incapacitados, así como también a las entidades prestadoras de salud. Diligenciamiento de la matriz de ausentismo.	Soporte de consignación de los pagos realizados por parte de las EPS Y/O ARL, así como también el reporte a la matriz de ausentismo	16,67	SI	No enviaron soporte de consignación de los pagos realizados por parte de las EPS Y/O ARL	
5	Fallas en la ejecución del proceso de liquidación de la nómina y	Revisión de la nómina con doble intervención en tres momentos diferentes.	Nómina mensual / reportes / seguridad social.	33,33	SI	Se solicita modificación del entregable, no está siendo coherente con el control y el entregable	

	seguridad social.	Comparativos en físico de los valores de soporte vs la nómina.					
6	Fallas en la ejecución del proceso de liquidación final.	Revisar la documentación soporte (historia laboral).	Autorización de pago liquidación final por parte del empleado.	33,33	SI	N/A	
7	Abuso del poder	atención y seguimiento a quejas y denuncias si se presentan.	Reportes sobre denuncias y/o quejas si se presentan.	33,33	SI	N/A	
8	Riesgos laborales	Contar con un plan de trabajo anual SG-SST	Reportar las evidencias de implementación de SG-SST	33,33	SI	N/A	
9	Falta de personal capacitado	Ejecutar el plan de capacitación	Informe de cumplimiento del plan Institucional de Formación y Capacitación	33,33	SI	N/A	

COMUNICACIONES							
				INDICADOR			
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Desinformación de la información relevante a los ciudadanos a destiempo.	Mantener información constante con el área encargada de suministrar información.	Evidencia de la comunicación entre las áreas.	33,33	SI	N/A	
2	Ineficiencia en la articulación de los procedimientos del área	Revisión diaria de correo electrónico, pendientes, actas, y agenda semanal.	Agenda diaria Comunicaciones entre las áreas.	33,33	SI	N/A	26,66
3	Carencia de registro audiovisual y fotográfico, omitiendo el correcto	Compra de equipos propios de la empresa, mantenimientos preventivos a los equipos audiovisuales.	Entrega de Backups al área de Tics	0,00	NO	Actualizar el riesgo, el control y el entregable	

	proceso de registro.						
4	Hackeo de cuentas de redes sociales de la empresa	Cambio rutinario de claves, vinculación de mínimo 2 administradores responsables de las redes.	Correo de Tics informando el cambio de claves.	33,33	SI	N/A	
5	Inadecuado uso de la imagen corporativa de la empresa	Revisión periódica del manual corporativo	Correo divulgación periódica	33,33	SI	N/A	

GRUPO MIPG							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Incumplimiento de las directrices normativas sobre la integración de Planes Institucionales y Estratégicos al Plan de Acción de ESSMAR	1. Realizar Mesas de Trabajo con los Líderes de Políticas asociadas a los Planes que se deben formular e integrar 2. Adoptar Metodología para la formulación de Planes que se deben establecer cada año	1. Actas de Reunión y Compromiso 2. Metodología adoptada por parte de ESSMAR	33,33	SI	N/A	33,33
2	Omisión en el Reporte del Formulario Único de Avance a la Gestión [FURAG]	1. Realizar Socialización de los resultados de cada año a Líderes de Políticas 2. Elaboración de Planes de Trabajo para cada política, a partir de los resultados del FURAG de la vigencia anterior	1. Evidencias de Socialización. 2. Plan de Trabajo. 3. Actas de Reunión.	33,33	SI	N/A	

		3. Mesas de Trabajo con Líderes de Políticas para el diligenciamiento del formulario					

GRUPO SIG							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Falta de acompañamiento en el desarrollo del sistema documental de los procesos de la empresa por parte del grupo SIG	1. Acompañamiento a los procesos en el levantamiento documental del SIG, a través de mesas de trabajos	1. Actas de reunión 2. Listado de asistencia	33,33	SI	N/A	33,33
2	Desactualización de la Plataforma Repositorio de Documentos del Sistema Integrado de Gestión de la Entidad	1. Reportes periódicos al área de TIC de los documentos desarrollados y aprobados con los Líderes de Procesos	1. Listado Maestro de Documentos 2. Relación de Documentos enviados al Grupo TIC	33,33	SI	N/A	
3	Falta de Seguimiento, Control y Evaluación del Sistema "SIGES"	1. Auditoria de Seguimiento	1. Plan de Auditoria. 2. Evidencias de Auditoria	33,33	SI	Auditorias inician a partir del segundo semestre	

PLANEACION ESTRATEGICA							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Incumplimiento en el reporte de la información de los diferentes tópicos en la	Notificación a las diferentes áreas del cronograma de reporte de la información y sus	Informe pormenorizado del cargue en la plataforma SUI en cada período	33,33	SI	N/A	33,33

	plataforma SUI.	respectivas alertas cercanos a los plazos.					
2	Reportar información errada en la plataforma SUI.	Información debidamente certificada por el líder del área que emite la información para realizar validación de la misma	Reporte de los cargue con novedades presentadas si aplica	33,33	SI	N/A	
3	Incumplimiento con el reporte de la información y los requisitos establecidos el marco normativo para las empresas del sector público.	La Empresa se encuentra en levantamiento constante del Catastro de Acueducto y Alcantarillado de la ciudad de Santa Marta. Subgerencia de proyectos y Sostenibilidad realiza seguimiento constante de los proyectos. Comités técnicos.	Informe de actuaciones ante los entes para la ejecución y el debido proceso de las actividades.	33,33	SI	N/A	
4	Incumplimiento en los tiempos de respuestas a los diferentes requerimientos y/o solicitudes por parte de los entes de vigilancia y control.	Registro de los diferentes requerimientos a entes de control y emitir información a la recepción sobre el direccionamiento de información recibida respecto a temas regulatorios y de Planeación Estratégica.	Informe de respuesta a entes de vigilancia y control.	33,33	SI	N/A	
5	Afectación de la sostenibilidad, la calidad y la cobertura de los servicios públicos que presta la organización.	Conocimiento del marco regulatorio y sus respectivas actualizaciones. Conocimiento del funcionamiento de la empresa y sus distintos espacios. Análisis del comportamiento de la empresa en materia financiera, comercial y operativa. Apoyo de expertos en temas específicos que garanticen la	Informe de gestión de actividades adelantadas en aras del cumplimiento de las metas de la organización (seguimiento al plan de acción y acciones para garantizar la operación de la empresa).	33,33	SI	N/A	

		operación y sostenibilidad.					

PROCESOS MISIONALES

ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Altos niveles y rebosamiento de los manholle, generando aguas residuales en las calles	Realizar campañas en compañía de la dirección agua no contabilizada y la dirección ambiental de sensibilización, control y seguimiento en los sectores identificados para programar actividades de suspensión	-Informe de seguimiento con las Dependencias Ambientales de la Empresa e Irregularidades -Seguimiento a las denuncias a los entes de control por descargas no autorizadas al sistema de alcantarillado, por parte del área ambiental.	0,00	NO	En el periodo solo se solicitó una reunión para iniciar con las campañas de seguimiento y control a la entidad, es decir no se está realizando los seguimientos correspondientes.	14,03
2	Accidentes peatonales y vehiculares que genera la obstrucción al sistema por el ingreso de material solido generando rebosamientos	Realizar la instalación de tapas de manholle en el menor tiempo posible, realizar priorizaciones al sistema de alcantarillado en toda la ciudad, instalar tapas nuevas con el fin de ir reemplazando el material existente	- Informes de seguimiento y control - Evidencias fotográficas	33,33	SI	N/A	

3	Obstrucciones al sistema de alcantarillado	Realizar campañas de sensibilización, control y seguimiento en los sectores identificados para programar actividades de suspensión	-Informe de seguimiento con las Dependencias Ambientales de la Empresa e Irregularidades -Seguimiento a las denuncias a los entes de control por descargas no autorizadas al sistema de alcantarillado, por parte del área ambiental.	0,00	NO	El entregable debe ser un informe de los seguimientos que se le han realizado a las denuncias presentadas a los entes de control	
4	Altos niveles en los colectores de entrada a la Ebar Norte	Realizar la instalación de tapas de manholle en el menor tiempo posible, realizar priorizaciones al sistema de alcantarillado en toda la ciudad.	- Informes de seguimiento y control - Evidencias fotográficas	33,33	SI	N/A	
5	Altos niveles en el colector zuca y las redes secundarias de la zona sur	Trabajar de la mano con la dirección de Operaciones para llevar un cronograma de mantenimientos preventivos con el fin de evitar fallas técnicas en la estación de bombeo de agua residual	- Informes de seguimiento y control - Evidencias fotográficas	33,33	SI	N/A	
6	Fallas en las redes de acueducto por conexiones antitécnicas	Anulación de acometidas ilegales y normalización de las acometidas que sean requeridas	Formatos de trabajo con registros fotográficos para evidencias	0,00	NO	N/A	
7	Conexiones ilegales en las redes de aducción por terceros	Realizar controles y desconexiones sobre las líneas de aducción de la PTAP Mamatoco y El Roble.	Formatos de trabajo con registros fotográficos para evidencias	33,33	SI	N/A	

8	Vulnerabilidad debido a la antigüedad de las infraestructuras del sistema de acueducto en cada uno de los procesos de operación	Realizar inversiones en materia de infraestructura para ampliación de capacidad y mejoramiento de confiablidad	Control de seguimiento a los contratos para evaluar avance en la ejecución de las obras	33,33	SI	N/A	
9	Afectación de la programación de suministro de agua	instalación de válvulas con llaves de seguridad, además de implementación de piloto para instalación de válvulas automatizadas	Formatos de trabajo con registros fotográficos para evidencias	33,33	SI	La instalación de válvulas con llaves de seguridad, además de implementación de piloto para instalación de válvulas automatizadas están programadas para instalación en el segundo semestre del año, este primer semestre se realizó solicitud de materiales requeridos para los mismos.	
10	Interrupción del abastecimiento de agua en la ciudad.	Mantenimientos preventivos que mitiguen los impactos, en caso de que ocurran estos fenómenos.	Formatos de trabajo con registros fotográficos para evidencias	33,33	SI	N/A	
11	Daño parcial o irreparable en los equipos o elementos eléctricos que se encuentren en la empresa.	Sincronizar con el operador de red (aire) las programaciones de mantenimiento de los circuitos que alimentan las estaciones y pozos, para tener los equipos apagados y que al momento de encender verificar absolutamente todo para así asegurar la secuencia de fases, voltajes etc.	- Oficializar al operador de red para que siempre nos informe de la intervención de los circuitos. - Correo de seguimiento del proceso. - tener evidencias de todo lo encontrado del antes y después de la modificación	0,00	NO	No fué enviada la información solicitada.	
12	Manipulación de los equipos electromecánicos y de telemetría por parte de	Instalación de sistemas de seguridad en cada una de las estaciones	- Informes de seguimiento y control	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	

	personal ajeno a la empresa.		- Evidencias fotográficas				
13	Pérdida en el monitoreo remoto de los equipos, estaciones, pozos, plantas de tratamiento, vehículos, carrotanques, llamadas de los usuarios y la red entre las sedes.	- Tener 2 líneas dedicadas. - Contar con radio enlace para la comunicación. - Contar con un respaldo en fibra óptica.	- Correo solicitando la ejecución de los controles. - Correo de seguimiento del proceso.	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	
14	Daño parcial o irreparable en los equipos o elementos eléctricos que se encuentren en la empresa	- Buscar contratistas que realicen el trabajo con los equipos adecuados. - Adquirir rejillas de limpieza automática	- Correo solicitando la ejecución de los controles. - Correo de seguimiento del proceso.	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	
15	No existe un sistema de tele gestión de las variables usadas en el acueducto y alcantarillado.	- Diagnóstico inicial de la infraestructura del sistema de acueducto y alcantarillado - Implementación de soluciones en materia de telemetría y telecontrol en los sistemas de acueducto y alcantarillado	- Informe de avances de seguimiento de actividades	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	
16	Daño en los equipos para la ejecución de los análisis	Cronograma de mantenimientos preventivos y correctivos del sistema eléctrico del laboratorio	Soportes de los mantenimientos preventivos y/o correctivos realizados	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	
17	Perdida de la información generada, filtración de la información, incumplimiento a la política de confidencialidad	Cumplimiento de la política de confidencialidad, y suministro de herramientas tecnológicas para el aseguramiento de la información	política de confidencialidad firmada por la alta dirección	0,00	NO	En el periodo evaluado no se suscribieron políticas de confidencialidad	

18	Captación de un caudal superior al concesionado en las diferentes fuentes de abastecimiento.	Instalación de sistemas de medición de caudal en las captaciones y los pozos para controlar el caudal que se capta de cada fuente.	Relación de caudales captados en las fuentes superficiales y subterráneas	33,33	SI	N/A	
19	Descarga de agua residual con una carga orgánica y microbiológica que excede los límites máximos permisibles establecidos en la norma ambiental colombiana aplicable	Implementación de un Sistema de tratamiento previo al Emisario Submarino para disminuir la carga orgánica y microbiológica presente en el agua residual. Mayor control a la red de alcantarillado para garantizar que los usuarios descarguen agua con las condiciones óptimas. Mayor vigilancia a la red para evitar descargas por terceros no autorizados.	Registros de implementación del sistema de tratamiento / Caracterización de aguas residuales en la EBAR Norte donde se evidencie la disminución de la carga orgánica y microbiológica del agua.	0,00	NO	No se realizó el proceso de contratación del sistema de biorremediación, en el periodo por las restricciones contractuales que atraviesa el país. Sin embargo, este proceso se podría realizar por medio de licitación pública.	

ASEO Y APROVECHAMIENTO							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Ineficiencia del procedimiento de supervisión, control y seguimiento al operador prestador del servicio de aseo	Auditorias visuales y a través de planillas de los componentes de aseo suscritos bajo el contrato de concepción 007 de 1993. Visitas en campo. Solicitudes al	Informe de supervisión mensual y anexos de planillas	8,33	SI	Enviado solo mes de abril (no concuerda las declaraciones finales del informe con el contrato en mención) y mayo. No envía anexos de planillas	10,42

		operador sobre la operación del servicio					
2	Emergencia sanitaria en la ciudad por no contar con sitio para la disposición final de los residuos ordinarios	Alertas tempranas a los responsables de la prestación eficiente y oportuno del servicio de aseo (alcaldía Distrital y operador prestador del servicio). Aumento de la cantidad de residuos aprovechables de la ruta selectiva de la ESSMAR ESP. Sensibilización a la comunidad del manejo del manejo adecuado de los residuos sólidos.	Evidencias de las alertas e informes	0,00	NO	Informe enviado con fecha de julio es decir el cuatrimestre en revisión no se realizaron informes	
3	Colapso del Relleno Sanitario Palangana por falta de capacidad para disponer los residuos ordinarios y cumplimiento de la vida útil establecido en la licencia ambiental.	Verificación del resultado estudio topográfico responsabilidad del operador prestador del servicio. Alertas tempranas a los responsables de la prestación eficiente y oportuno del servicio de aseo (alcaldía Distrital y operador prestador del servicio). Informe de supervisión de visitas en campo.	Evidencias de las alertas e informes	0,00	NO	Hasta el momento no se tienen reportes de estudio de optimización del Relleno Sanitario por parte del operador y/o CORPAMAG, se está a la espera de una nueva solicitud. posible materialización del riesgo	
4	Inoportunidad en las rutas selectivas de recolección de residuos aprovechables establecidas en la ciudad.	Mantenimiento preventivo y correctivo de la flotad y vehículos. Seguimiento y control a la ruta por parte de los supervisores de aprovechamiento.	Informe de supervisión de aprovechamiento	33,33	SI	N/A	

ENERGIA Y ALUMBRADO PUBLICO							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Deterioro en la infraestructura primaria del sistema (canchas parques y avenidas)	Seguimiento y control al cumplimiento por parte del contratista operador a la obligación de realizar mantenimientos preventivos a los transformadores propios del sistema de alumbrado público.	Informes de seguimiento y control con evidencias fotográficas	0,00	NO	No fué enviada la información solicitada. Se solicita actualizar el entregable.	11,11
2	Interrupción en la prestación del servicio	Articulación con el operador de red para las actividades de la supervisión de campo. Notificación oportuna cuando se intervengan redes que vinculen la infraestructura de alumbrado público	Evidencias de las Comunicaciones entre el prestador del servicio y la unidad de alumbrado público	33,33	SI	N/A	
3	Fallas en la prestación del Servicio	Revisión mensual del cumplimiento de las obligaciones adquiridas por parte los contratistas previos a la autorización de pagos.	Informes de seguimiento y control con evidencia fotográfica	0,00	NO	No fué enviada la información solicitada. Se solicita actualizar el entregable.	

4	Sobrecostos por reemplazo de los bienes sustraídos por terceros.	Supervisión en campo. Instaurar denuncias y oficiar a las autoridades locales para mantenerles informadas sobre las zonas críticas en aras de coadyuvar en el control e inspección de los sectores que presenten mayor incidencia de hurtos.	Cronograma de actividades de visitas realizadas en el mes con sus novedades Reportes y denuncias realizadas a los entes de control pertinentes	0,00	NO	No fué enviada la información solicitada. Se solicita actualizar el entregable.	
5	Inoportuna atención a la comunidad	Jornadas de capacitación trimestral a los operadores de Call Center en temas específicos del área. Seguimiento a los planes preventivos sobre el funcionamiento de los canales de comunicación de la oficina Tics	Evidencias de las capacitaciones.	0,00	NO	No fué enviada la información solicitada. Se solicita actualizar el entregable.	
7	El no pago de usuarios no regulados	Reportes del seguimiento a los usuarios que no están a paz y salvo con la empresa	Seguimiento a la gestión de cartera	33,33	SI	N/A	

PROYECTOS Y SOSTENIBILIDAD							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Desconocimiento de la información técnica de los sistemas hidráulicos de acueducto y alcantarillado	Gestión y retroalimentación de la información de la subgerencia de proyectos y sostenibilidad con los entes territoriales de las obras ejecutadas. *Trabajo de campo para actualización de los catastros de Acueducto y Alcantarillado. Retroalimentación por parte de la subgerencia comercial periódicamente en la actualización del catastro de usuarios.	Informe de avances de la actualización del Catastro de Redes de Acueducto y Alcantarillado. Informe de avances de la actualización del Catastro de Usuarios.	33,33	SI	N/A	
2	Fallas en la operatividad de una obra de acueducto y alcantarillado, recibida sin las especificaciones técnicas dadas por las ESSMAR ESP.	La Empresa se encuentra en levantamiento constante del Catastro de Acueducto y Alcantarillado de la ciudad de Santa Marta. Subgerencia de proyectos y Sostenibilidad realiza seguimiento constante de los proyectos. Comités técnicos.	*Informes de Supervisión de Obras. *Informes de Interventoría. * Actas de comités técnicos.	33,33	SI	N/A	27,78
3	Falta del recurso humano especializado en las profesionales que requieren estudios electromecánicos, Geotécnicos, Fisicoquímicos y demás para realizar la Formulación de Proyectos de Saneamiento.	Gestión y relacionamiento con las entidades contratantes, contratistas e interventoría. Evaluación de los requisitos de los profesionales y experiencia de los mismos. Gestión para la toma de decisiones	Informe de reportes de gestión y desempeño de los diferentes profesionales trabajando en la Sub Gerencia de Proyectos y sostenibilidad Ambiental	0,00	NO	No fue enviada la información solicitada.	

		apropiadas con responsables de la interventoría y la Gerencia del proyecto, para prevenir reprocesos en las obras.					
4	Pérdida de la información y que no se encuentre a disposición inmediata	*Cargue en el sistema de almacenamiento de la información en la nube o similar, limitadamente. * Backups en CD de toda la información de cada proyecto. *Backups en físico de toda la información de cada proyecto.	Soporte de la relación mensual al área de Gestión Documental.	33,33	SI	N/A	
5	Retrasos en el cronograma de ejecución de obras	Seguimiento periódico mediante comités y Reuniones semanales	Informes y Conceptos técnicos de los productos entregados por consultores. Avales y Aprobación de en el caso que así sea de los productos.	33,33	SI	N/A	
6	Incumplimiento para otorgar disponibilidad o factibilidad de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado	Control de procesos dentro de los procedimientos de disponibilidad	Reportes de gestión y las disponibilidades del servicio brindadas vs solicitadas	33,33	SI	N/A	

ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Interrupciones en la prestación del servicio de gestión integral de residuos	Requerimientos y/o Solicitud para el sitio provisional de adecuación del suelo, autorizado por la Autoridad Ambiental Distrital DADSA. Gestionar ante la gerencia general la solución definitiva para la correcta prestación del servicio.	Evidencias de requerimientos y/o solicitud ante el DADSA y la Gerencia.	0,00	NO	Las actas corresponden al mes de mayo, el periodo evaluado es de Enero a abril, por ende no corresponde al periodo.	5,56
2	Impacto ambiental negativo por mala disposición de este tipo de residuos.	Ejecución y supervisión del plan de mantenimiento para las maquinarias y vehículos para la operación	Informe de ejecución del plan de mantenimiento	16,67	SI	Entrega informe el 5 de mayo, estando 5 vehículos fuera de servicio de 10 con los que cuenta el área Se solicita actualizar el control y el entregable.	
3	Malversación de fondos	Cruce de factura emitida vs el recaudo histórico del mes. Estandarización y socialización del procedimiento. Evidencia de la prestación del servicio en el GPS Cámara.	Informe de recaudo histórico mensual.	0,00	NO	Envía matriz con las facturas emitidas, de las cuales las de enero tienen estado pendiente, febrero y abril no tienen estado. No se envió información correspondiente al mes de Marzo. Se solicita actualizar el entregable.	

PROCESOS DE APOYO

GRUPO TICS							
				INDICADOR			
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Perdidas de Equipos Tecnológicos	1. Procedimiento: Salidas de recursos tecnológicos. 2. Actualización Inventario Equipos Tecnológicos	1. Control de Salidas	33,33	SI	N/A	
2	Fallas reiteradas de conectividad en la Red	1. Monitoreo Servicio de Conectividad en la Red. 2. Portal cautivo conectividad inalámbrica - Red de respaldo	1. Informe de Monitoreo de Red	33,33	SI	N/A	
3	Fuga de información	1. Equipos con contraseñas. 2. Asignación o actualización de contraseñas seguras. 3. Cambios periódicos de contraseñas en los Sistemas de Información	1. Actas de Copias de Seguridad	33,33	SI	Envió relación en Excel, 0 actas	33,33
4	Accesos no autorizados	1. Equipos con credenciales del funcionario. 2. Usuario administrador para autorizar y dar permisos	1. Actas de Entrega de Equipos	33,33	SI	Envió relación en Excel, 0 actas	

GESTION DOCUMENTAL							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Incumplimiento de las pautas normativas en la administración de comunicaciones oficiales, de conformidad con lo estipulado en el Acuerdo 060 de 2001	1. Verificación de las pautas normativas en la gestión de las comunicaciones oficiales para monitorear su cumplimiento	1. Informe de verificación de pautas normativas	33,33	SI	Cumplimiento al 90 % debido a que no se cumple con el Acuerdo 060 de 2001. Artículo 3. Unidades de Correspondencia. Ya que el volumen documental que recibe y genera la Empresa no se cuenta con el recurso humano y tecnológico para cumplir este requisito. Se hace necesario una inversión en adecuación de la unidad documental y en un software de gestión documental.	33,33
2	Desorganización de los Archivos de Gestión	1. Actualización de las Tablas de Retención Documental. 2. Capacitar al personal en la implementación de las TRD	1. Tablas de Retención Documental – TRD. 2. Programa de Capacitación / Actas de Asistencia / Informe de Evaluación	33,33	SI	Se encuentran actualizadas las áreas: - capital humano - secretaria general - control interno - comunicaciones -gerencia las áreas restantes se encuentran en proceso de actualización	

3	Perdida parcial o total de la integridad de los Expedientes de Archivo Central	1. Adopción de lineamientos institucional para la restricción de acceso a los archivos 2. Registro de préstamos de expedientes de acuerdo al procedimiento y los formatos aprobados 3. Digitalización de expedientes con fines de consulta y así disminuir el prestamos de los documentos originales 4. Implementar controles de acondicionamiento del archivo con fines de conservación documental acorde a la normatividad	1. Lineamientos adoptados 2. Formatos de registro de préstamos debidamente diligenciados 3. Expedientes digitalizados de acuerdo con el plan establecido 4. Acciones ejecutadas para la conservación de los documentos, de acuerdo con el Plan de Trabajo establecido	33,33	SI	N/A	

GESTION CONTRACTUAL							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Evidencia de actos irregulares dentro del proceso de contratación	Atender todos los requerimientos dentro de los términos del proceso de contratación.	Informe con relación a las acciones que se generen a causa del proceso de contratación	33,33	SI	No se presentó ningun acto irregular según lo contemplado en el manual de contratación	33,33
2	Denuncias por actos de corrupción.	Validación de cada área que interviene en el proceso.	Trazabilidad del proceso a través el correo y plataformas electrónicas	33,33	SI	No se presentó ningun acto irregular según lo contemplado en el manual de contratación	
3	Incumplimiento con el principio de publicidad de	Validación en el tiempo estipulado para el cargue de la información	Informes mensuales	33,33	SI	No se presentó ningun acto irregular según lo contemplado en el	

	los procesos de contratación.	según el manual de contratación.				manual de contratación	
4	Incumplimiento en la atención a los requerimientos de los entes de control.	Trazabilidad del requerimiento	Trazabilidad del requerimiento	33,33	SI	N/A	

GESTION FINANCIERA							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	No reportar información en los tiempos establecidos a los entes de control.	Cronograma anual de reportes y presentación a los entes de control.	Cronograma anual de reportes y presentación a los entes de control.	33,33	SI	Se solicita actualizar el entregable.	27,78
2	Divulgación de información confidencial de la empresa.	Estructuración de los procedimientos del área. Asignación de responsables en el manejo y custodia de la información.	Informe de responsables del manejo de los informes. Estructuración y seguimiento a los procedimientos del área.	33,33	SI		
3	Favorecer a personal interno o a terceros en el proceso de contratación.	Control permanente a través de herramienta de trazabilidad de los contratos, CDP y RP asociados.	Informe de novedades en la trazabilidad de la herramienta.	33,33	SI	Envió el archivo de Excel no informe de novedades	
4	Malversación de fondos a los propósitos institucionales.	Relación de ordenes de giros de los pagos realizados.	Informe de verificación de ordenes de giro de pagos del cuatrimestre y la relación de contratos.	33,33	SI	Envió relación de Excel de los giros de pago	
5	Pérdida de la información y que no se encuentre a disposición inmediata	Verificación a través de lista de chequeos.	Verificación a través de lista de chequeos.	33,33	SI	Se solicita actualizar el entregable.	

6	Manipulación de informes y estados financieros	Revisión y aprobación para el reporte de informes financieros.	Informe de revisión y aprobación para el reporte de informes financieros.	0,00	NO	Estados financieros sin firma por ende no están aprobados	

GESTION DISCIPLINARIA							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Falta de Seguimiento y Control a los conductos disciplinantes en el ambiente laboral de la empresa	1. Seguimiento y Control a las faltas disciplinantes ocurridas en el periodo	1. Control y Seguimiento	33,33	SI	N/A	33,33

GESTION ALMACEN							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Incumplimiento del procedimiento de recepción de materiales y bienes.	Jornada de capacitación del procedimiento Verificación del contrato y oferta económica. Solicitud de pedido VS verificación de entrada almacén.	Lista de chequeo de verificación de la entrada a almacén.	0,00	NO	No enviaron la Lista de chequeo de verificación de la entrada a almacén.	16,67
2	Incumplimiento del procedimiento de salidas de materiales y bienes.	Verificación del contrato y oferta económica. Solicitud de pedido VS verificación de entrada almacén.	Lista de chequeo de verificación de la entrada a almacén.	0,00	NO	No enviaron la lista de chequeo de las salidas de materiales y bienes.	

3	Carencia de los suministros necesarios para la operación de la empresa	Verificación de stock mínimos Solicitud anticipada de reabastecimiento	Informe de inconformidades	33,33	SI	envía check list de inconformidades en el anexo 2 hay un pequeño informe
4	RECEPCIÓN DE MATERIALES Y BIENES SIN EL CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS APROBADAS	Verificación del contrato y oferta económica. Solicitud de pedido VS verificación de entrada almacén.	Lista de chequeo de verificación de la entrada a almacén.	0,00	NO	No enviaron la Lista de chequeo de verificación de la entrada a almacén. Se solicita actualización del entregable
5	INCONGRUENCIA EN EL INVENTARIO (BIENES)	Actualización del inventario de bienes	Inventario selectivo (confiabilidad del inventario)	33,33	SI	Se encuentra es proceso de actualización de inventario
6	INCONGRUENCIA EN EL INVENTARIO (MATERIALES)	Actualización del inventario de bienes	Inventario selectivo (confiabilidad del inventario)	33,33	SI	Se Encuentra es proceso de actualización de inventario

GESTION COMERCIAL							
				% SEGIMIENTO			
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	33,33	CUMPLIMIENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Omitir respuesta de PQR´S	Seguimiento y Control que se realiza a las PQRS desde su radicación hasta su cierre.	Trazabilidad de seguimiento y control de PQRS	33,33	SI	A cumpliendo con la respuesta oportuna de la PQRS	15,68
2	No dar respuestas a las PQR´S dentro de los términos legales	Seguimiento y Control que se realiza a las PQRS desde su radicación hasta su cierre.	Trazabilidad de seguimiento y control de PQRS	33,33	SI	A la fecha se está cumpliendo con la respuesta oportuna de la PQRS	
3	Inoportuna atención a los usuarios que pagan para realizar intervención por disponibilidades e independizaciones	Contratar personal capacitado para ejecutar los trabajos de disponibilidad e independización	Trazabilidad de las peticiones generadas para disponibilidad, desvinculaciones e independizaciones.	0,00	NO	se encuentran 102 PQRS sin ser ejecutados. por ende, se encuentra el riesgo materializado.	

4	Violación al debido proceso.	Implementación del manual de irregularidades en el CCU	Trazabilidad de los descargos presentados por los usuarios.	0,00	NO	Aun no se encuentra reglamentado el procedimiento de detección de irregularidades, por lo cual se recomienda reglamentar y adoptar este procedimiento. sin embargo el método que están aplicando ha funcionado ya que en el periodo se detectaron 19 casos por ende el riesgo se encuentra materializado .
5	Violación al debido proceso.	Actualización del manual del procedimiento de Irregularidades para la Detección de anomalías no Imputables a la Empresa.	Trazabilidad de los descargos presentados por los usuarios.	33,33	SI	No se cuenta con el procedimiento
6	Incumplimiento en la Micromedición efectiva.	Seguimiento a predios para realizar erradicaciones de fraudes. Valoraciones de consumo. Instalación de precintos. Instalar loza de seguridad. Seguimiento y control al personal operativo.	Registros fotográficos Relación de precintos instalados.	0,00	NO	riesgo materializado 111 casos
7	Afectación en la normalización de nuevos usuarios	Seguimiento a operarios. Reporte de novedades por parte de los operarios. Seguimiento por supervisores. Control de la información de la P.U.	Informes consolidados de nuevos usuarios. Informe de novedades	33,33	SI	N/A
8	Disminución del recaudo.	Efectuar seguimientos a los repartidores por parte de los supervisores Control de entrega	Registros fotográficos. Actas de control de entrega de facturas.	33,33	SI	N/A

		de la factura con firma de los usuarios				
9	Afectación al proceso de facturación	Atención del personal de SST. Comunicación directa con las autoridades ante una posible amenaza de orden público.	NA	33,33	SI	Envía evidencia de la atención en los barrios. Se solicita actualización del entregable
10	Incumplimiento en la emisión de la factura.	Copias de seguridad, formas externas de conexión a internet, teletrabajo	NA	0,00	NO	Envía fallas presentadas, no evidencia de la realización de los controles. Se solicita actualización del entregable
11	Disminución del recaudo por cartera corriente de la empresa	Realización de un análisis de la cartera de la empresa, esto previo a las asignaciones del trabajo diario y la planeación misma del trabajo semanal.	Informe de estados de recaudo	0,00	NO	Se presento una disminución del recaudo en el mes de febrero, igualmente en el mes de marzo, es decir que existe una presunta materialización del riesgo.
12	Imposibilidad de acceder a los diferentes Software y Portales Bancarios, para la ejecución de las funciones propias del proceso.	Verificación diaria del estado de internet, con la comunicación directa al área de tics	Informe de verificación y fallas presentadas	33,33	SI	No se envió evidencia de verificación
13	Retrasos en la asignación de las ordenes de trabajo diarias de los diferentes operarios	Almacenamiento de los datos de la cartera de los usuarios, para poder realizar la asignación de trabajo, de manera física y poder entregarse a tiempo, además de la planificación del trabajo con anterioridad	informe de planificación de trabajo	0,00	NO	No se entregó la información solicitada

14	acumulación de pagos pendientes por aplicar en nuestras cuentas bancarias	Manejo de una base datos con información de los usuarios y su historial de pagos, información que se ha venido recopilando por medio del correo corporativo del área de cartera y recaudo. lo que nos permite una vez, realizado el pago poder buscarlos de una manera más efectiva y asegurar de que se cruce con el Código de suscriptor correcto.	Informe de cruce de pagos con tiempos	0,00	NO	No se entregó la información solicitada
15	Afectación en la ejecución de las funciones diarias de los operarios	Ejecutar las estrategias y alternativas técnicas que permitan obtener resultados acordes con las metas propuestas por el área de subgerencia comercial	Mantenimientos realizados Vr Mantenimientos programados verificación de disponibilidad de personal.	0,00	NO	No se entregó la información solicitada
16	Corrupción dentro del proceso institucional	Seguimiento y evaluación en la gestión a los involucrados en el proceso.	Informe de novedades.	0,00	NO	No se entregó la información solicitada, según el entregable asignada que debe ser un informe de novedades
17	afectación a la integridad físicas de los funcionarios	Acompañamiento por parte de las autoridades en las actividades de los trabajadores	Informe de novedades.	33,33	SI	N/A

GESTION JUDICIAL							
# de actividades	RIESGO ASOSCIADO	CONTROLES	ENTREGABLES	INDICADOR			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	No atender dentro de los términos establecidos las acciones judiciales.	Trazabilidad del requerimiento	Trazabilidad del requerimiento	33,33	SI	cambiar entregable o solicitar uno que evidencia la atención dentro d los términos de las acciones judiciales	33,33
2	Fallos en contra de procesos judiciales.	Seguimiento y control a cada apoderado de los procesos que cursan en contra de la entidad.	Informe de las actuaciones	33,33	SI	no se presentaron fallo en contra durante este cuatrimestre	
3	Pérdida de oportunidad de conciliación.	Seguimiento y control a cada apoderado.	Trazabilidad del requerimiento	33,33	SI	Aporta actas del comité de conciliación realizados	
4	Incumplimiento en la atención a requerimientos por parte de los entes de control	Seguimiento y control a cada apoderado de los procesos que cursan en contra de la entidad.	Trazabilidad del requerimiento	33,33	SI	aporte evidencia de una respuesta en el mes de abril	

GESTION ADMINISTRATIVA							
# de actividades	RIESGO	CONTROLES	ENTREGABLES	% SEGIMIENTO			
				33,33	CUMPLIMENTO	OBSERVACION	% RESULTADO
1	Inoportuna atención a los requerimientos de las diferentes áreas.	Cronograma de actividades. Contratación indirecta para la ejecución de las labores.	Cronograma de actividades.	26,66	SI	fué enviado el concepto de cumplimiento en un 80% sin evidencias. Actualizar entregable ya que este no permite evidenciar si se materializa el riesgo o no.	26,66

2	Retrasos e incumplimientos de las actividades propias del área.	Cronograma de atención y entrega de suministros a las diferentes áreas, para solicitar el apoyo a otras dependencias que cuente con disponibilidad del vehículo	Cronograma de actividades.	33,33	SI	Actualizar entregable ya que este no permite evidenciar si se materializa el riesgo o no.
3	Pérdida de materiales y exposición a accidentes laborales en el proceso de la gestión administrativa.	Cronograma de atención y entrega de suministros a las diferentes áreas, para solicitar el apoyo a otras dependencias que cuente con disponibilidad del vehículo	Cronograma de actividades.	33,33	SI	Actualizar entregable ya que este no permite evidenciar si se materializa el riesgo o no.
4	Limitación en el sistema de seguridad y vigilancia de todas las sedes de la empresa	Verificación de registros filmicos. Capacitar a un responsable para el mantenimiento preventivo y correctivo de las cámaras.	Informe de trazabilidad	33,33	SI	Al momento del cierre del cuatrimestre no se presentó solicitud para revisión de cámaras.
5	Favorecimiento propio o terceros	Auditorías a la gestión y la ejecución de contratos del área	resultado de auditorias	33,33	SI	N/A
6	Deterioro de los espacios laborales e infraestructura	Verificar el plan de mantenimiento preventivo de la infraestructura y reporte de las condiciones	Reporte del mantenimiento preventivo	0,00	NO	en el primer cuatrimestre no se pudieron realizar mantenimientos correctivos debido a que no se cuenta con personal. por ende el riesgo se puede materializar

CONCLUSIONES

En general los resultados se pueden evidenciar como lo muestra la tabla a continuación que 6 dependencias de las 19 de las ESSMAR E.S.P para el primer seguimiento del mapa de riesgo por procesos se presume no están haciendo los controles necesarios para mitiga o evitar la materialización del riesgo, ya que no enviaron los entregables que evidencien lo contrario. Siendo actividades complementarias quien menos cumple con un porcentaje de resultado del 5,6% de 33,33% que equivale a este primer seguimiento.

MACROPORCESO	PROCESO	% RESULTADO POR PROCESO	%RESULTADO POR MACROPORCESO
PROCESOS ESTRATEGÍCOS	GESTIÓN DEL CAPITAL HUMANO	31.48%	31%
	GESTIÓN DE COMUNICACIÓN ESTRATEGICA	26,66%	
	GRUPO MIPG	33,33%	
	GRPO SIG	33,33%	
	GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	33.33%	
MISIONALES	ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO	14,03%	14%
	ASEO Y APROVECHAMIENTO	10,42%	
	ENERGIA Y ALUMBRADO PÚBLICO	11,11%	
	PROYECTOS Y SOSTENIBILIDAD	27,78%	
	ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS	5,6%	
PROCESOS DE APOYO	TIC'S	33,33%	28%
	GESTIÓN DOCUMENTAL	33,33%	
	GESTIÓN CONTRACTUAL	33.33%	
	GESTIÓN FINANCIERA	33,33%	
	GESTIÓN DICIPLINARIA	33,33%	
	ALMACEN	16,67%	
	GESTIÓN COMERCIAL	15,68%	
	GESTIÓN JURIDICIAL	33,33%	
	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	26,66%	

RECOMENDACIONES

- Mantener el comportamiento de realización de los controles para mitigar y evitar la materialización de los riesgos.

- Realizar las acciones correctivas que permitan efectuar un mayor control de los riesgos las dependencias que no se encuentran cumpliendo el 33,33% equivalente al seguimiento.

- Realizar la actualización correspondiente a los riesgos indicados en el monitoreo y evaluación.

- Finalmente, la Oficina de Control de Interno requiere que las dependencias entreguen la información de manera oportuna y veraz, con el fin de asegurar la eficiencia, eficacia y efectividad del informe, así como las decisiones que se deben tomar al respecto, además de evitar el retraso en los procesos y procedimientos, como también evitar incurrir en investigaciones disciplinarias como lo indica el Artículo 151 del Decreto Ley 403 de 2020."Deber de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno".

LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
Asesor de Control Interno ESSMAR ESP.

Proyectó: Andrea Carolina Martínez Avendaño, T.A Interno Control