



AGUAS DE
BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
NIT. 900.045.408-1

SISTEMA DE GESTION

Código: GES -FR004

Página: 1 de 5

Versión: 1

Vigente a partir de:
18/08/2017

INFORMES CONTROL DE GESTIÓN

INFORME TRIMESTRAL DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGOS

FECHA PRESENTACION	Enero 2020	PERIODO INFORMADO	Cuarto Trimestre 2019
---------------------------	------------	--------------------------	-----------------------

I. NORMATIVIDAD

Decreto No 1499 de 2017: Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.

Manual Operativo MIPG v2: El Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, es un marco de referencia diseñado para que las entidades ejecuten y hagan seguimiento a su gestión para el beneficio del ciudadano. No pretende generar nuevos requerimientos, sino facilitar la gestión integral de las organizaciones a través de guías para fortalecer el talento humano, agilizar las operaciones, fomentar el desarrollo de una cultura organizacional sólida y promover la participación ciudadana, entre otros.

Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles de las Entidades Públicas (Riesgo de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital) V4, Octubre de 2018. El Departamento Administrativo de la Función Pública, la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República y el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicaciones presentan la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital", incluidos sus anexos, como una herramienta con enfoque preventivo, vanguardista y proactivo que permitirá el manejo del riesgo, así como el control en todos los niveles de la entidad pública, brindando seguridad razonable frente al logro de sus objetivos.

Resolución No. 29 del 31 de Enero de 2019. "Por medio de la cual se adopta la Política de Administración del Riesgo para la vigencia 2019 de la empresa Aguas de Barrancabermeja s.a. E.S.P."

II. OBJETIVO

Generar un informe que reporte los resultados de la evaluación a la Gestión del Riesgo y las recomendaciones pertinentes, el cual se utilice para la retroalimentación con los procesos de los procesos, la segunda línea de defensa y el Comité Institucional de Evaluación Interno, agregando valor a la gestión del riesgo organizacional.

III. ALCANCE

El presente informe presenta la evaluación a la Gestión del Riesgo correspondiente al Cuarto trimestre de 2019 y Consolidado Anual, con base en las evidencias cargadas por los procesos en la Red (Carpetas PLANACCION y Evaluación).

Contempla desde la fijación de la Política de Administración del Riesgo hasta la evaluación de la efectividad de las actividades de control al corte de la presente evaluación (Diseño, Ejecución y Efectividad).

IV. FUENTE DEL DATO

Mapa de Riesgos Institucional Vigencia 2019.

Evidencias aportadas por cada uno de los procesos de la empresa Aguas de Barrancabermeja S.A. E.S.P.

Reporte de la Evaluación de las actividades en el Plan de Acción Institucional Integrado, por parte de la Dirección de Planeación, en su rol de segunda línea de defensa a la gestión del riesgo institucional.

V. INFORME DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DEL RIESGO DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2019 Y GESTIÓN ANUAL

INFORME SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA-DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

El informe del Plan Anual Institucional Integrado-PAII en la vigencia 2019, reporta el siguiente resultado global:

Riesgos de Gestión: 82%

Riesgos de Corrupción: 100%

Riesgos de Seguridad Digital: 94%

Tal y como reporta en el Informe Anual a la Gestión del Plan de Acción Institucional Integrado:

11.Mapa de Riesgos 11a. Riesgos de Gestión	82,00%
11.Mapa de Riesgos 11b. Riesgos de Corrupción	100,00%
11.Mapa de Riesgos 11c. Riesgos de Seguridad Digital	94,00%

INFORME TERCERA LÍNEA DE DEFENSA – DIRECCIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

Control de Gestión evalúa tanto el cumplimiento como la efectividad de los controles reportando los siguientes resultados, una vez cotejadas las actividades y las evidencias aportadas:

Riesgos de Gestión: 58%

Riesgos de Corrupción: 64.6%

Riesgos de Seguridad Digital: 45%

MAPA DE RIESGOS CONSOLIDADO VIGENCIA 2019 Y ACTIVIDADES DE CONTROL			
TIPO DE RIESGO	No RIESGOS	No ACTIVIDADES DE CONTROL	Nivel de Cumplimiento IV Trimestre 2019
RIESGOS DE GESTIÓN	21	27	58
RIESGOS DE CORRUPCIÓN	4	5	64,6
RIESGOS DE SEGURIDAD DIGITAL	9	13	45
	34		56

La visible diferencia de resultados entre la segunda línea de defensa (Dirección de Planeación) y la Tercera (Dirección de Planeación) se encuentra en el enfoque de evaluación ya que no solo se debe evaluar el cumplimiento sino lo mas importante la efectividad de la actividad de control.

Se encuentra que la Segunda Línea de Defensa no realiza un análisis detallado de la efectividad de las actividades de control que genere un rediseño del control o el levantamiento de acciones correctivas de manera oportuna; motivo por el cual para la vigencia 2020 el mapa de riesgos debe elaborarse de manera independiente al Plan de Acción que se evalúa solo con enfoque de cumplimiento ya que el mapa de riesgos debe en primer lugar tener un adecuado diseño del control y la medición de las mismas con enfoque de efectividad, con base en lo enunciado para la vigencia 2020, se decidió excluir el mapa de riesgos del Plan de Acción Institucional Integrado PAII, para evaluarlo de manera independiente.

Esta evaluación se consolida teniendo en cuenta que durante toda la vigencia la Dirección de Control de gestión manifestó que las actividades propuestas para el control de los riesgos no se constituían en actividades que cumplieran con las características mínimas de control: como la periodicidad y con el nivel de autoridad para ejecutarlo independiente de quien ejecuta la actividad controlada.

Bajo esta premisa se actualizó la Política para la gestión del Riesgo y Diseño de Controles a septiembre de 2019, motivo por el cual se evaluó el presente mapa con las siguientes condiciones: si la actividad era una función y cumple califica 20% si era una actividad que implicaba trabajo adicional y cumple califica 80% y para aquellas que no fueron efectivas y son de impacto, evalúa solo con el nivel de efectividad evidenciado.

De manera generalizada las actividades de control no cumplieron con las características mínimas que debe contener, las cuales fueron adoptadas mediante formato e instructivo en la vigencia 2019:

QUÉ Defina claramente la Actividad de Control	CÓMO Como se realiza la actividad de Control	PROPÓSITO Que pretende controlar o minimizar el Control	EVIDENCIA Cual es el documento o registro que evidencia la ejecución del Control	QUIÉN Quien es el responsable de la Acción de Control	FRECUENCIA Con que frecuencia o periodicidad se lleva a cabo la actividad de Control
--	---	--	---	--	---

Se anexan las matrices de evaluación de los Riesgos de Gestión, Seguridad Digital y Corrupción.

3.CONCLUSIONES

- El Consolidado global y desagregado soporta sus resultados así:

MAPA DE RIESGOS CONSOLIDADO VIGENCIA 2019 Y ACTIVIDADES DE CONTROL			
TIPO DE RIESGO	No RIESGOS	No ACTIVIDADES DE CONTROL	Nivel de Cumplimiento IV Trimestre 2019
RIESGOS DE GESTIÓN	21	27	58
RIESGOS DE CORRUPCIÓN	4	5	64,6
RIESGOS DE SEGURIDAD DIGITAL	9	13	45
	34		56

- De las tres clases de riesgos el que presentó menor calificación fueron los riesgos de Seguridad Digital con un nivel de cumplimiento del 45%, asociado a la urgente necesidad de la disponibilidad de manuales de software, desarrollo de herramientas informáticas y falta de compromiso con la información de los archivos de gestión digital.
- Diez de los doce procesos que identificaron Riesgos de Gestión, y de estos, seis (6) procesos se encuentran por debajo del nivel de cumplimiento del 50%.
- De los riesgos de Seguridad Digital los procesos con un bajo nivel de cumplimiento son Acueducto asociado al software de mantenimiento, Comercial, Nomina e Inventarios asociados al manejo del software Neptuno.

- La mejor evaluación la reporta la gestión de riesgos de corrupción en atención al menor número y a que se evaluó cumplimiento más que efectividad debido al inadecuado diseño de control, situación que debe fortalecerse para la vigencia 2020.

1. RECOMENDACIONES

- Aplicar la metodología adoptada para la vigencia 2020 en la Política para la Gestión del Riesgo y el Diseño de Controles.
- Se recomienda mayor compromiso por parte de los líderes de proceso en cuanto al seguimiento de las actividades de control para evitar la materialización del riesgo tomando medidas oportunas y acordes con la realidad evidenciada, con un juicioso y detallado análisis de causas.
- Se requiere el fortalecimiento de la competencia y compromiso de la segunda línea de defensa en el seguimiento a la efectividad de los controles y de ser necesario el rediseño de los mismos cada vez que sea necesario; considera la Dirección de Control de Gestión que lo importante no es la cantidad de actividades de Control sino el impacto que se genere al minimizar o evitar el riesgo identificado.

2. ANEXOS

Matrices de Evaluación de los Riesgos: Gestión (dos folios), Seguridad Digital (un folio) y Corrupción (un folio).

Nota: En el archivo de Gestión, Serie Informes, Subserie Informes Gestión del Riesgo, se encuentran disponibles los papeles de trabajo insumo de la presente evaluación.



Claudia Leonor Rivera Mejía
Directora de Control de Gestión

Evaluación de la gestión de los Riesgos y Actividades de Control Vigencia 2019
Dirección Control de Gestión

MAPA DE RIESGOS				ACTIVIDAD DE CONTROL DEL PAII	No	Reporte del Proceso/Seguimiento Planeación	%	Evaluación Control de Gestión IV Trimestre	%
No	TIPO	PROCESO	RIESGO						
1	Gestión	GESTIÓN ESTRATEGICA	Sostenibilidad empresarial	Reformular los elementos estratégicos de la empresa	132	Resolucion N°88 de 2019 Misión y Visión Resolución No. 323 de 2019 Objetivos Empresariales	100	Aplica como controles las mesas de trabajo de la vigencia	100
2	Gestión	PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTEGRAL	No cumplimiento del Plan de Obras de Inversión	Realizar monitoreo al POIR a través del Comité Primario. 4 Actas en la vigencia	126	Comité Técnico Institucional No. 15 del 28 de Octubre de 2019. Comité Técnico Institucional No. 16 del 25 de Noviembre de 2019.	100	Aplica monitoreo y gestión continua y sistemática	100
				Realizar seguimiento a través del Comité Técnico Institucional.	127	Acta de Comité Primario No. 9 del 23 de Noviembre de 2019	100	Aplica monitoreo y gestión continua y sistemática	100
3	Gestión	GESTION COMERCIAL	Errores en la facturación del servicio	Ajustar la parametrización del software para las causas de no lectura.	23	Pantallazo donde se evidencia el ajuste al software NEPTUNO	100	Se realizó la actividad pero no cumple características de una actividad de control	80
4	Gestión	GESTION COMERCIAL	Bajos índices de recaudo de otras vigencias	Elaborar e implementar un Plan o Programa de Reuperación de cartera. Programa de Recuperación de Cartera adoptado + 4 Informes trimestrales	18	Informe de Cartera con corte Noviembre 30 de 2019	75	Evaluada por efectividad en Control de Gestión califica 33%	33
5	Gestión	GESTION COMERCIAL	Incremento IANC	Revisar e implementar el Plan de Reducción de Pérdidas. % de Cumplimiento Plan de Reducción de Perdidas vigencia 2019 (4 Informes Trimestrales)	17	Resolución No. 253 de 2019 - Actualización Plan de Reducción de Pérdidas vigencia 2019.	75	Teniendo en cuenta el impacto del Plan y que el IANC lleo al 51,9% se considera no efectivo	10
6	Gestión	GESTIÓN ACUEDUCTO	Producción y distribución de agua no apta para el consumo	Diseñar Procedimiento para asegurar el cumplimiento del Irca	3	Acta No. 15 de Septiembre 19 de 2019. GAC-PR-005 Aseguramiento IRCA	100	Actividad que no es control ni función, se califica 80.	80
				Verificar y Controlar las características basicas del proceso de tratamiento de agua	5	Cumple con los informes.	100	Se califica 100 no es función es actividad adicional que debe generar toma de acciones.	100
7	Gestión	GESTION ACUEDUCTO	Manipulación indebida de los procesos operativos de potabilización y distribución de agua potable por personal interno o externo	1. Realizar inducción y reinducción al personal operativo	6	Se anexa presentación de las 5 capacitaciones realizadas al personal en el trimestre, como son: 1.Manual de Operación y Mantenimiento de Planta. 2. Curso de Operación y Mantenimiento de la PTAP 3. Modelación, Operación y Mantenimiento Redes de Acueducto 4. Sistema de Sectorización Hidráulico 5. Operacion modulos de control y nuevas valvulas de nororient e comercio (En reemplazo de Reparación, Mantenimiento y Expansión de Redes de Acueducto sin suspensión del servicio, aprobado por comite primario))	100	Se adjunta presentaciones de dos temas específicos más no reinducción del proceso como tal . Se realizaom observaciones en el trimestre anterior que no se han tenido en cuenta. Cumple la actividad y esta soportada, debe enunciarse donde esta el control.	80
				Solicitar ante el COPASST reubicación de personal en el área operativa ajeno al proceso.	7	Se anexa correo institucional dirigido al presidente del COPASST solicitando la reubicación del personal ajeno al area operativa ubicado en el area de potabilización. Acta de COPASST No. 5 del 9 de Mayo de 2019.	100	No se evaluó la efectividad de la acción. La acción propuesta no permite asegurar la efectividad del control para minimizar el riesgo. No se evaluó la efectividad de la acción. La actividad de control adoptada no cumple con los elementos mínimos de un control. Se mantiene la calificación	20

Evaluación de la gestión de los Riesgos y Actividades de Control Vigencia 2019

Dirección Control de Gestión

MAPA DE RIESGOS				ACTIVIDAD DE CONTROL DEL PAII	No	Reporte del Proceso/Seguimiento Planeación	%	Evaluación Control de Gestión IV Trimestre	%
No	TIPO	PROCESO	RIESGO						
				Publicar el Reglamento de Constructores y Urbanizadores en página Web Institucional	8	El Reglamento de Urbanizadores y Constructores fue publicado en la página WEB,	100	La acción propuesta no permite verificar la efectividad del control para minimizar el riesgo. No se evaluó la efectividad de la acción. Se verifica el cumplimiento de la acción: Se soporta con pantallazo de la publicación en web, se realiza verificación en página web, donde efectivamente esta publicado el Reglamento de Constructores y Urbanizadores. La actividad de control adoptada no cumple con los elementos mínimos de un control. Se mantiene la calificación	20
8	Gestión	GESTION SANEAMIENTO BASICO	Colapso del sistema de alcantarillado pluvial y sanitario	Desarrollar cronograma de mantenimiento preventivo del sistema de alcantarillado. Cronograma y cuatro informes de cumplimiento (efectividad)	15	Durante el segundo trimestre de la vigencia 2019, no se dio cumplimiento al plan de Mantenimiento Preventivo, debido al estado de los vehículos Succión Presión, por falta de mantenimiento mecánico preventivo y correctivo.	25	Se remite informe donde se expone que no se pudo cumplir con el cronograma de trabajo del tercer trimestre por inconvenientes en el funcionamiento de los vehiculos succion presión. Teniendo en cuenta que es una función no un control califica 25.	25
9	Gestión	GESTION DEL TALENTO HUMANO	Pérdida del conocimiento institucional	Diseñar e implementar los programas de aprendizaje organizacional según el PNCF. Capacitaciones externas con conocimiento transferido.	83	Meta Eliminada		Meta Eliminada, se soporta con acta del CIGyD de agosto 21 de 2019.	
10	Gestión	CONTRATACION	Debilidades en la función de supervisar el cumplimiento de todas las obligaciones a cargo del contratista	Capacitar o divulgar información en temas de supervisión que impactan la ejecución de los contratos	99	1. Informe de captación a líderes de proceso, supervisores y personal de apoyo sobre directrices administrativas contractuales, actividades de supervisión de contratos, observaciones y acciones correctivas a la contratación vigencia 2018 2. Evidencias: Invitación, Circular No. 002, presentación en diapositivas, lista de asistencia, evaluaciones del impacto de la capacitación	100	No es una actividad de control no cumple con característica de continua	80
11	Gestión	CONTRATACION	Publicación extemporanea de documentos de los procesos contractuales en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP	Documentar mediante procedimiento la publicación de documentos y actos administrativos del proceso de contratación en el SECOP	98	CQN-PR-005- Procedimiento Publicación de Documentos de Procesos de Contratación en SECOP. Procedimiento vigente a partir del 10 de julio de 2019.	100	Es una actividad no es un control. Se recomienda que en la proxima vigencia, para este caso aun cuando se evidencia cumplimiento de la eficacia de la acción, se requiere evaluar la efectividad del procedimiento asociandolo al riesgo identificado.	80
12	Gestión	GESTION DE INVENTARIOS	Traslado de bienes sin la debida comunicación y autorización	Actualizar el Manual de Propiedad, Planta y Equipo	33	Acta de comité No. 8 de CICCI, procedimiento de baja de bienes aprobado el 29 de mayo de 2019. Acta de Reunión del 2 de Diciembre de 2019 y Cronograma 2020 para la actualización del Manual de Propiedad Planta y Equipo.	15	Aun cuando se cumplio la meta, no cumple como actividad de control para el caso del procedimiento y para el Manual no se dio cumplimiento al documento adicional a que solo la implementación del Mnaual y sus controles podrían considerarse como actividades de control	15 0
13	Gestión	GESTION DOCUMENTAL	Entrega al público de documentos de carácter reservado	Actualizar tablas de control de acceso para asegurar la protección y acceso a la información	49	Acta de Comité Primario No. 15 de 2019. Documento Tablas de Control de Acceso para asegurar la protección y acceso a la información. Acta No. 13 de 2019 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño Acta No. 18 de 2019 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	100	No es una actividad de control es un requisito legal, se evalua el cumplimiento completo de la actividad.	80
14	Gestión	GESTION DOCUMENTAL	No cumplimiento del Programa de Gestión Documental	Aprobar e implementar el Programa de Gestión Documental vigencia 2019.	45	Borrador del Programa de Gestión Documental y Matriz de Implementación Comité Primario Acta No. 15 de 2019	20	No es una actividad de control, es un requisito legal. No se cumplio con la meta.	0
15	Gestión	GESTION DOCUMENTAL	Deterioro o pérdida del archivo documental.	Documentar y publicar Plan de Conservación Documental	48	Sistema Integrado de Conservación Documental - SIC en borrador.	20	No es una actividad de control, es un requisito legal.	0

Evaluación de la gestión de los Riesgos y Actividades de Control Vigencia 2019

Dirección Control de Gestión

MAPA DE RIESGOS				ACTIVIDAD DE CONTROL DEL PAII	No	Reporte del Proceso/Seguimiento Planeación	%	Evaluación Control de Gestión IV Trimestre	%
No	TIPO	PROCESO	RIESGO						
16	Gestión	GESTION INFORMATICA	Incumplimiento normatividad Gobierno en Línea.	Capacitar a los servidores públicos sobre la estrategia de Gobierno Digital.	71	Comentario: Política de Gobierno Digital de MIPG, incorpora una serie de componentes bajo 2 perspectivas: 1. De la ventanilla hacia afuera (TIC's para Ciudadano). 2. De la ventanilla hacia adentro (TIC's para el interior de la Empresa) Bajo este concepto se recomienda que la capacitación a los servidores públicos considere de forma general la exposición de todos sus componentes. Pendiente incluir en los temas de COMPARTE para la vigencia 2020.	40	No es una actividad de control, Se evalua cumplimiento.	20
				Implementar lista de chequeo cumplimiento de la estrategia Gobierno Digital.	72			Meta Eliminada, se soporta con acta del CIGyD de agosto 21 de 2019.	
17	Gestión	SECRETARIA GENERAL GESTION JURIDICA	Y Pérdida de recursos de la empresa - gestión de cobro coactivo	Elaborar la matriz para el seguimiento, monitoreo y control del proceso de jurisdicción coactiva	38	Desarrollada al 50% la herramienta de control.	50	Si se hubiese implementado al 100% sería un control idóneo, con reporte de controles periodicos, se evalua avance en implementación	50
18	Gestión	SECRETARIA GENERAL GESTION JURIDICA	Y Fallo en contra de la Empresa de procesos judiciales materializados	Documentar procedimiento para Defensa Jurídica.	39	Acta de CICC No.018 de 2019 Documento GJU-PR-008 Procedimiento de Defensa Judicial	100	No es una actividad de control pues no cumple con sus requisitos especialmente que sea periódico, por lo que se evalua solo cumplimiento.	80
				Elaborar el informe que contiene el análisis y las propuestas de acción en cuanto a las medidas que se deben implementar para superar y/o prevenir las problemáticas identificadas en el Comité de Conciliación para las decisiones a lugar.	36	Acta 14 Comité de Conciliación fecha 19 de julio de 2019 con anexos	50	No es una actividad de control es un requisito legal. Se adjunta informe de Gestión del comité de Conciliación donde se relaciona donde se relaciona las secciones del comité, Gestión Mensual del comité por tipo de ficha técnica, decisiones del comité y los riesgos identificados, pero no se identifica análisis y los riesgos identificados, pero no se identifica análisis y las propuestas de acciones para mitigar los riesgos identificado. Se califica cumplimiento.	50
19	Gestión	CONTROL CALIDAD	DE No disponer de registros de resultados de contramuestras frente a las actividades de vigilancia por parte de la Secretaría Departamental o SSPD	Reportar a la Subgerencia de Operaciones y a la Gerencia los resultados mensuales de contramuestra realizados en el laboratorio de Control de Calidad de la empresa en las actividades de vigilancia por parte de la Secretaría Departamental.	30	Correo electronico soportando la entrega a la Gerencias. Análisis de las contramuestras Octubre y Noviembre	100	Son reportes periodicos que hace quien reporta, sin que se anexen análisis o recomendaciones o acciones. Se evalua Cumplimiento.	80
20	Gestión	CONTROL CALIDAD	DE No ejecución del plan de mantenimiento y calibración de los equipos de laboratorio	Realizar mantenimiento y calibración a los equipos de laboratorio en uso.	32	Se adjunta los certificados de mantenimiento y calibración de equipos de laboratorio.	100	No es una actividad de control, es un requisito legal. Se evalua solo cumplimiento ya que no cumple con ningun criterio de control.	20
21	Gestión	CONTROL GESTION	DE Incumplimiento Plan Anual de Auditoria	Cumplir con el Plan de Auditoría (6 procesos auditados).	100	Teniendo como base el Acta del CICC No. 17 de 2019, se revisan sobre 4 auditorias. Actas de Apertura y estado de ejecución al 100%, 100%, 100% y 80% de cuatro de las seis auditorias programadas. Cerrada la Auditoria a la Gestión documental, Nómina y Secretaría General al 100%, se anexa INFORME DEFINITIVO. Contractual al 80% se anexan ACTA DE APERTURA.	95	La actividad de Control es el seguimiento al cumplimiento se generan Informes presentados al CICC, con conclusiones y recomendaciones. Se cumplieron con los informes y la efectividad al corte de la evaluación fue del 95%, por la entrega del cuarto informe definitivo de los cuatro planeados al corte de evaluación.	95
				Realizar actividades de asesoría y acompañamiento a los procesos.	101	Se anexan veintidos (22) actas de la vigencia. La actividad de Control son actas de asesoría y acompañamiento con recomendaciones de mejora	100	La actividad de Control son actas de asesoría y acompañamiento con recomendaciones de mejora, es una actividad de control a los procesos en temas aludidos, con soportes, continuos y periódicos.	100

Evaluación de la gestión de los Riesgos y Actividades de Control Vigencia 2019
Dirección Control de Gestión

MAPA DE RIESGOS				ACTIVIDAD DE CONTROL DEL PAII	No	Reporte del Proceso/Seguimiento Planeación	%	Evaluación Control de Gestión IV Trimestre	%
No	TIPO	PROCESO	RIESGO						
22	Gestión	CONTROL DE GESTION	incumplimiento de términos en la entrega de informes	Realizar capacitaciones al personal sobre: a. Auditorias b. Planes de mejoramiento c. Oportunidad en la entrega de informes d. Gestión de riesgos	102	Se soportan las capacitaciones y se evalua la efectividad de las mismas con consolidado de resultados en la vigencia a talento humano	100	Son actividades no controles, cumple con lo programado motivo por el cual se avalú cumplimiento	80
							80		57,89

Evaluación de la gestión de los Riesgos de Seguridad Digital y Actividades de Control Vigencia 2019

MAPA DE RIESGOS				PAII		IV TRIMESTRE 2019			
No	TIPO	PROCESO	RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	N° PAII	Seguimiento Dirección Planeación	%	Evaluación Control Gestión	%
1	Seguridad Digital	TODOS LOS PROCESOS	Pérdida de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información organizacional	Validar tablas de retención documental en los Comites Primarios de cada proceso	53	1.Gestión Estratégica: Pendiente reunión para ajuste de TRD : 0% 2.Planeación y Gestión Integral: 100% 3.Gestión Acueducto: 100% 4.Gestión Saneamiento Básico: 100% 5.Gestión Comercial: 0% 6.Gestión Talento Humano: 0% Sin evidencias 7.Contratación: 0% Sin evidencias 8.Gestión Financiera y Contable: 0% Sin evidencias 9.Gestión Inventarios: 0% Sin evidencias 10.Gestión Documental: 100% 11.Gestión Informática: 0% Sin evidencias 12.Secretaría General y Jurídica: 100% 13.Control de Calidad: Sin evidencias 0% 14.Control de Gestión: 100%	86	Las tablas no fueron validadas, solo se realizó una revisión de estructura motivo por el cual se mantiene el riesgo identificado. No cumple con el criterio de una actividad de control al ser periódico continuo y sistemático, ya que el insumo aportado fue parte de una auditoría interna y no del proceso responsable.	20
				Actualizar inventarios documentales de cada proceso	54	1.Gestión Estratégica: Presentó los inventarios documentales: 25% 2.Planeación y Gestión Integral: 25% 3.Gestión Acueducto: 25% 4.Gestión Saneamiento Básico: 0% Sin evidencias 5.Gestión Comercial: 25% 6.Gestión Talento Humano: 0% Sin evidencias 7.Contratación: 0% Sin evidencias 8.Gestión Financiera y Contable: 25% 9.Gestión Inventarios: 0% Sin evidencias 10.Gestión Documental: 25% 11.Gestión Informática: 0% Sin evidencias 12.Secretaría General y Jurídica: 25% 13.Control de Calidad: 0% Sin evidencias 14.Control de Gestión: 75%	18	No existe un soporte que permita evaluar la actualización de las TRD por parte del proceso responsable. No cumple con el criterio de una actividad de control al ser periódico continuo y sistemático, ya que el insumo aportado fue parte de una auditoría interna y no del proceso responsable.	10
2	Seguridad Digital	GESTION COMERCIAL	Afectación de la integridad de los datos	Revisar y actualizar las bases de datos del sistema de información comercial	26	Informes de Actualización del Sistema Comercial y soportes de cada una de las actualizaciones.	100	La actividad de control no es coherente con el riesgo y causas identificadas. No se evidencia una acción correctiva con base en el informe del segundo trimestre motivo por el cual solo se califica el cumplimiento ya que no cumple criterios de una actividad de control. Se evidencia que el riesgo se mantiene.	25
3	Seguridad Digital	GESTION COMERCIAL	Vulnerabilidad del sistema de información comercial	Revisar los niveles de autorización y permisos asignados a los funcionarios para la operación del sistema de información comercial	25	Se observa el pantallazo de asignación de los permisos para cada uno de los 17 usuarios del sistema.	100	Se realizaron recomendaciones en el trimestre anterior las cuales no se observan que se tuvieron en cuenta para soportar en este trimestre, por lo que se evalúa con el porcentaje del trimestre anterior. No cumple con los criterios de una actividad de control	50
4	Seguridad Digital	GESTION ACUEDUCTO	Pérdida de información operativa y debilidades en proceso	Realizar mantenimiento a los sistemas de información: - INFOMANTE - SCADA - Infowater - Infoserver Informe de Mantenimiento	10	Informe donde se evidencia el mantenimiento a los equipos que tienen los sistemas de información: Infomante - Scada - Infowater - Infoserver.	10	Es una función no una actividad de control, motivo por el cual se evalúa solo el reporte, ya que en la vigencia tampoco se suscribió plan de mejora a la gestión del mantenimiento continuando con el mismo nivel de riesgo identificado	0
				Realizar copia de seguridad mensual de la información de los sistemas (12) : - INFOMANTE - SCADA - Infowater - Infoserver	11	Certificado del Profesional III de Sistemas (De cumplimiento de los procedimientos de Copias de Seguridad en la Empresa Aguas de Barrancabermeja SA ESP, me permito certificar que se realizó la copia de seguridad de los aplicativos: Infomante, InfoSewer, InfoWater, Sistema Escada a corte de 30 de Septiembre de 2019.)	100	Se evalúa cumplimiento de la actividad ya que se debe fortalecer su periodicidad para que se constituya en un control	80
5	Seguridad Digital	GESTION DEL TALENTO HUMANO	Pérdida de la integridad de la información de nómina	Revisar y actualizar periódicamente los parámetros del sistema de información de nómina. Reportes trimestrales de actualización del Sistema de Información de Nómina.	97	Formatos de Requerimientos de Software Diligenciado: a. Juzgados b.Liquidación prima de navidad, factores salariales	100	Tomando como insumo la auditoría no se reportan los informes trimestrales de la vigencia con los soportes requeridos, se materializa el riesgo con los resultados de la auditoría interna de la vigencia 2019.	25

Evaluación de la gestión de los Riesgos de Seguridad Digital y Actividades de Control Vigencia 2019

MAPA DE RIESGOS				PAII		IV TRIMESTRE 2019			
No	TIPO	PROCESO	RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	N° PAII	Seguimiento Dirección Planeación	%	Evaluación Control Gestión	%
6	Seguridad Digital	GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	Pérdida de la integridad de la información financiera	Revisar y actualizar periódicamente los parametros del sistema de información financiera. Reporte Trimestral de requerimientos y actualizaciones del sistema de información financiera	43	Un Informe (1) Informe trimestral de requerimientos de parametrización al SIIF, debidamente soportados, para un total de 4 en la vigencia.	100	Se debe fortalecer en el informe la efectividad de los informes reportados que mitiga el riesgo identificado y recordar que quien responde con el control no puede ser quien lleva a cabo la actividad controlada	90
7	Seguridad Digital	GESTION DE INVENTARIOS	Pérdida de la integridad de la información sobre los inventarios de la empresa	Actualizar modulo con el registro completo de los inventarios de la empresa. Reporte de Inventarios actualizados en el modulo.	34	Pantallazos del software con cargue de información.	80	Es una actividad función no cumple criterios e una actividad de control.	20
8	Seguridad Digital	GESTION DOCUMENTAL	Pérdida de la integridad y confidencial de la información del sistema de gestión documental	Definir lineamientos para reducir el tamaño de los documentos digitalizados en el sistema de información. Documento Lineamientos digitalización socializado.	51	Acta de Reunion N° 1 de fecha 26 de marzo de 2019 aprobado mediante. Socialización y aprobación mediante Acta No. 13 de comité Institucional de Gestión y Desempeño. Aprobado mediante-Acta No. 17 del 06-11-2019 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	100	Es una actividad que es un requisito legal y que no cumple criterios de un control. Se evalua Cumplimiento	80
				Evaluar la pertinencia en los niveles de acceso a la información registrada en el sistema de información documental. Informe de Evaluación, Acta de Comité Primario	52	1. Informe de Evaluación 2. Acta de Comité Primario	100	No cumple criterios de control, no es periódica y continuo, nivel de responsabilidad. Se evalua cumplimiento.	80
9	Seguridad Digital	GESTION INFORMATICA	Afectación en el normal desarrollo de la gestión empresarial por daños en el centro de datos, servidores, rack de comunicaciones, servicios tecnologicos, etc.	Implementar Programa de Mantenimiento de Equipos. Informes Semestrales.	73	Informe Semestral de mantenimiento de equipos de computo.	100	Es una actividad y una función que no cumple ningun criterio de control.	20
				Elaborar lineamientos sobre copias de seguridad para los servidores públicos. Lineamiento Socializado con el personal	74	GIF-PR-005 Procedimiento de copias de seguridad (Backup) Acta No. 18 de 2019 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	100	Es una actividad que no cumple criterios de control, se evalua el cumplimiento	80

Evaluación Gestión de los Riesgos de Corrupción y Actividades de Control IV Trimestre y Consolidado Anual Vigencia 2019
Dirección Control de Gestión

MAPA DE RIESGOS				ACTIVIDAD DE CONTROL DEL PAII	No	Reporte del Proceso/Seguimiento Planeación	%	Evaluación Control de Gestión IV Trimestre	%
No	TIPO	PROCESO	RIESGO						
1	Corrupción	GESTION COMERCIAL	Omisión en la asignación de órdenes de suspensión o cortes del servicio, para favorecer al usuario y/o trabajador que realiza y asigna la orden.	Elaborar reporte mensual sobre causales de no corte o suspensión y acciones relacionadas frente al riesgo	24	La meta fue ajustada en Comité Institucional de Gestión y Desempeño (acta No. 8 del 14 de agosto de 2019) a " <u>Documentar procedimiento de factibilidad y disponibilidad del servicio de acueducto</u> "	100	Se evidencia cumplimiento de la actividad, soportándose con Acta de Comité Primario No.8 de 2019, acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno No 015-2019 CICCI, procedimiento en Word, el cual es verificado en la red , carpeta MIPG, proceso Gestión Acueducto. Se evalúa cumplimiento no es una actividad de Control	80
2	Corrupción	GESTION ACUEDUCTO	Viabilizar la disponibilidad del servicio de acueducto para favorecer indebidamente particulares	Actualizar procedimiento factibilidad y disponibilidad a servicio de acueducto	9	La meta fue ajustada en Comité Institucional de Gestión y Desempeño (acta No. 8 del 14 de agosto de 2019) a " <u>Documentar procedimiento de factibilidad y disponibilidad del servicio de alcantarillado</u> "	100	se adjunta procedimiento de factibilidad y disponibilidad del servicio de alcantarillado GAL-PR-001 y acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno No 018-2019 . Se evalúa cumplimiento no es una actividad de Control	80
3	Corrupción	GESTION SANEAMIENTO BASICO	Viabilizar la disponibilidad del servicio de alcantarillado para favorecer indebidamente particulares	Actualizar procedimiento factibilidad y disponibilidad a servicio de alcantarillado	16	Reportes de Causales de No Suspensión de los meses de Enero a Noviembre de 2019.	100	Se anexa reportes de Causales de No Suspensión, relacionando reporte de los meses de Enero a Noviembre de 2019, pero en realidad lo que se reporta son los meses de enero a octubre de 2019, quedando pendiente los meses de noviembre y diciembre de 2019.	83
4	Corrupción	GESTION DEL TALENTO HUMANO	Simulación de accidentes de trabajo o enfermedades laborales	Realizar taller de fortalecimiento de la investigación de accidentes y enfermedad laboral.	96	Actas de Asistencia Registro Fotográfico Evaluación de los talleres	100	Se evidencian soportes de la capacitación el cual fue realizado el 04 de septiembre de 2019, de acuerdo a la fecha relacionada en el acta de asistencia, se adjuntan evaluaciones de impacto que relacionan fecha del 30 de agosto , 2 y 4 de septiembre de 2019, evidencias fotográficas de colaboradores que no aparecen registrados en el acta de asistencia. Por lo que no deja claridad en la evidencias. No es una actividad de Control.	0
				Taller de formación en ética laboral	96	Actas de Asistencia Registro Fotográfico Evaluación de los talleres	100	Se soporta que fue realizada el 19 de septiembre de 2019, se adjunta evidencia fotográfica , evaluaciones de impactos y acta de asistencia. Se evalúa cumplimiento no es una actividad de Control	80
5	Corrupción	GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	Inadecuada aplicación de la normatividad vigente en las modalidades de contratación	Implementar formato relación de pagos.		No se incluyeron en el PAII		No fue incluida, no aplica.	