



# MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL 2020

Fecha de actualización: 30 de enero de 2020

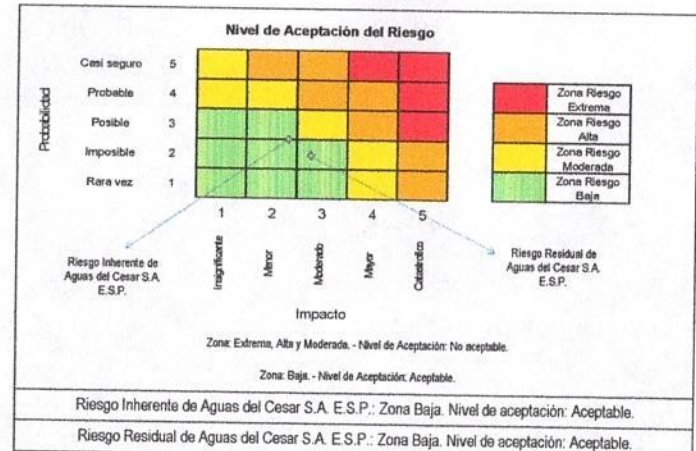
FORMATO MAPA DE RIESGO AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.

## CARACTERIZACIÓN

<b>Direccionamiento Estratégico:</b>	Direccionar estratégicamente desde la gerencia el rumbo de la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P., con la finalidad de cumplir las metas y los objetivos del sector de Agua Potable y Saneamiento Básico propuestos en los Planes de Desarrollo Departamental y Municipales.
<b>Fortalecimiento Institucional y Mejora Continua:</b>	Gestionar y garantizar de forma legal y efectiva el cumplimiento de los intereses de la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P. relacionados con el objeto misional de la misma, y las funciones propias del PAP-PDA-Cesar.
<b>Gestión de Comunicaciones:</b>	Mantener informada de manera oportuna, suficiente y veraz a la comunidad interna y externa acerca de las acciones ejecutadas por la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P., con el fin de facilitar y garantizar el control institucional, social y estatal, y posicionar su imagen corporativa.
<b>Gestión de Infraestructura:</b>	Diseñar, estructurar y construir obras de infraestructura con capacidad de impactar los indicadores de cobertura, continuidad y calidad del sector de Agua Potable y Saneamiento Básico, propendiendo por el mejoramiento significativo de la calidad de vida de las comunidades urbanas y rurales del Departamento del Cesar.
<b>Gestión Integral de la operación de los Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo:</b>	Contribuir en el mejoramiento de la prestación del servicio de Aseo mediante un Esquema Regional ejecutado a través de un operador especializado que brinde las condiciones adecuadas de cada uno de los componentes de la operación de aseo y la disposición técnica de los residuos sólidos. Brindar asesoría y asistencia técnica a las empresas de servicios públicos municipales y a los municipios para el cumplimiento de la ley 142 de 1994 y 1178 de 2007.
<b>Gestión del Desarrollo Ambiental:</b>	Gestionar y garantizar de forma legal y efectiva el cumplimiento de las normas ambientales vigentes en cada uno de los proyectos del sector de Agua Potable y Saneamiento Básico.
<b>Gestión del Talento:</b>	Propender por procesos de selección de personal que permitan la vinculación de recurso humano con altos niveles de competencia, contribuir en la actualización y crecimiento permanente, y brindar Seguridad y Salud Ocupacional a los funcionarios.
<b>Gestión Financiera:</b>	Establecer las políticas y mecanismos que permitan la consecución de recursos para la financiación del funcionamiento y los proyectos de inversión que permitan alcanzar las metas propuestas. Custodiar y salvaguardar los recursos financieros y físicos de forma que se ofrezca un servicio de calidad a los clientes. Garantizar la correcta utilización de los recursos financieros y el cumplimiento de la normalidad vigente. (Revisor Fiscal. Velar que la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P., en todas sus actuaciones se ajuste a las disposiciones de orden legal.)
<b>Gestión de Contratación:</b>	Celebrar los contratos necesarios para cumplir con el objeto de la entidad garantizando el cumplimiento de los términos y disposiciones legales vigentes.
<b>Gestión Jurídica:</b>	Garantizar la asistencia jurídica de la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P., en defensa de sus intereses y soportar legalmente la gestión administrativa, técnica y operacional.
<b>Gestión Documental:</b>	Garantizar la custodia y preservación de la memoria institucional, a través de la buena administración de los recursos impresos y digitales.
<b>Gestión de Recursos Físicos:</b>	Administrar y mantener adecuadamente los recursos físicos y de servicios, con el fin de mejorar la eficiencia y la eficacia en todos los procesos institucionales.
<b>Evaluación y Control:</b>	Planear, dirigir, coordinar y controlar el cumplimiento de las funciones delegadas a la oficina de Control Interno y organizar la verificación y evaluación independiente y objetiva del desarrollo, implementación, mantenimiento y mejoramiento continuo del Modelo Estándar de Control Interno y la gestión de la entidad en concordancia con el desarrollo misional.

**Riesgo Inherente:** Muestra el estado de los riesgos antes de la implementación de los controles.

**Riesgo Residual:** Muestra la reducción de la severidad del riesgo inherente gracias a la aplicación de los controles establecidos.



Contexto Estratégico Proceso	Dimensión MIPG	Riesgo	Calificación del Riesgo	Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones	Responsable
				Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Nivel			
1. Direccionamiento Estratégico	Direccionamiento Estratégico y Planeación	1. Definir de manera incorrecta los lineamientos institucionales.	Estratégico	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Comunicación interna y externa. Informe y reportes, y Comité Directivo. Rendición de cuentas. Análisis - Diagnóstico - Tendencias. Acuerdos de Gestión.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Definir y socializar la estrategia de comunicaciones. Presentar en los comités el resultado de la gestión y generar compromisos a partir de los incumplimientos. Integrar en el plan de comunicaciones una obligación a las dependencias de reportar la información de su gestión.	Gerencia / Comunicaciones Gerencia / Oficina Asesora de Planeación Comunicaciones / Gerencia / Oficina Asesora de Planeación
		2. Desviación de poder en las decisiones institucionales.	De corrupción	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Manuales de Funciones. Transparencia. Comunicación interna y externa. Rendición de cuentas. Resolución, verificación y validación. Sistemas de control interno.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Desarrollar los ejes de gestión del conocimiento. (Análisis de espacio). Definir y socializar la estrategia de comunicaciones. Integrar en el plan de comunicaciones una obligación a las dependencias de reportar la información de su gestión. Analizar resultados de la evaluación del control interno y plantear acciones efectivas en los planes de mejoramiento.	Gerencia Comunicaciones / Gerencia / Oficina Asesora de Planeación Gerencia / Oficina Asesora de Planeación





# MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL 2020

Fecha de actualización: 30 de enero de 2020

FORMATO MAPA DE RIESGO AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.

Contexto Estratégico Proceso	Dimensión MPG	Riesgo	Calificación del Riesgo	Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones	Responsable	
				Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Nivel				
2. Fortalecimiento Institucional y Mejora Continua	Evaluación de resultados	3. Uso inadecuado de los métodos e herramientas empleados para el seguimiento, medición y evaluación de la gestión institucional.	Operativo	(3) Posible	(2) Moderado	Moderado	Directivos definidos	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Actualizar los instrumentos de Planeación y socializarlos, cuando se haga necesario. Implementar el modelo integrado de planeación y gestión MPG. Actualizar el manual de contratación y demás instructivos jurídicos, y socializar las normas aplicables a la entidad, cuando se haga necesario o estas varíen. Verificar el contenido de la información de los instrumentos, manuales e instructivos de la entidad, generando alertas tempranas de las incongruencias.	Gerencia / Oficina Asesora de Planeación / Dirección Técnica / Dirección de Operaciones Gerencia / Oficina Asesora de Planeación / Oficina de Control Interno Grupo Secretaría General Oficina de Control Interno	
		4. Generación de informes sin valor agregado para la gestión de la entidad.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Revisión periódica de los metas y objetivos planteados en el Plan de Desarrollo Departamental 2020-2025. Validación de la información con los responsables	(1) Rara vez	(1) Insignificante	Bajo	Asumir	Eligir oportuna del seguimiento realizado al PDD 2016-2019 a la Secretaría de Infraestructura Departamental, ó a la OAP Departamental o a la Oficina Asesora de Planeación. Validación de la información con los responsables	Oficina Asesora de Planeación Oficina de Control Interno	
	Gestión con valores para resultados	5. Generación de información que no contribuye al logro del objetivo institucional.	De corrupción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Políticas de Operación documentadas y comunicadas Herramientas para ejercer el control	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Asumir	Definir políticas de operación para el manejo de la información en revisión o a la que se le ejerce control. Elaborar campaña para promover la cultura del autocontrol en los funcionarios de la entidad	Oficina de Control Interno Oficina de Control Interno	
		6. Uso inadecuado de los métodos o herramientas empleados para asistir a las entidades territoriales del Departamento para efectos de la certificación y la estrategia de monitoreo, seguimiento y control.	Operativo	(3) Posible	(3) Moderado	Moderado	Capacitación, inducción y reintroducción Normalidad Verificación, revisión y validación	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Reducir	Realizar capacitaciones a las entidades territoriales, y ejercer control y seguimiento sobre el proceso. Consultar las normas vigentes Validación de la información con los responsables	Grupo de la Dirección de Operaciones Grupo de la Dirección de Operaciones Dirección de Operaciones	
		7. Problemas de orden público que afectan la ejecución de los proyectos de manera directa o indirecta.	Operativo	(4) Probable	(3) Moderado	Alto	Evaluar cumplimiento de contratistas	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Reducir	Incrementar los niveles de confianza. Los contratistas deben mantener la pólizas actualizadas. Presencia 100% de la trabajadora social en el área.	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico / Director de Operaciones / Secretaría General	
		Información y comunicación	8. No comunicar clara y oportunamente la información institucional.	De corrupción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Políticas de comunicación definidas. Revisión, verificación y validación. Capacitación, inducción y reintroducción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Seguimiento de las políticas de comunicaciones existentes para identificar aspectos a mejorar. Formular un manual de comunicaciones. Documentar los cambios y socializarlos. Aplicación de las nuevas políticas definidas.	Comunicaciones Comunicaciones Comunicaciones
			9. Uso inadecuado de los canales de información.	Operativo	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Políticas de comunicación documentadas y comunicadas. Verificación, revisión y validación.	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Reducir	Actualización constante de las políticas. Validación de la información con los responsables	Comunicaciones Comunicaciones
4. Gestión de Infraestructura	Gestión con valores para resultados	10. Conceptos técnicos que no responden a la necesidad específica del usuario.	Cumplimiento	(1) Rara vez	(3) Moderado	Bajo	Ficha Técnica de requisitos / requisitos Verificación de la norma Capacitación, inducción y reintroducción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Verificar Verificar Verificar	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
		11. Incumplimiento en los compromisos adquiridos por los entes territoriales para el desarrollo de los proyectos (servidumbres, permisos ambientales, propiedad de los lotes donde se necesita construir infraestructura).	Cumplimiento	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Evaluar objetivamente las fuentes de apoyo. Realizar socialización con la comunidad, dejando actas firmadas de los compromisos adquiridos	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Reducir	Realizar previo cronograma seguimiento a los compromisos.	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
		12. Dificultad en las vías de acceso a los sitios de las obras.	Operativo	(3) Posible	(3) Moderado	Moderado	Reconocimiento de la zona	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Reducir	Implementar política de gestión del riesgo	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
		13. Desacuerdo de la comunidad frente al proyecto.	De imagen	(3) Posible	(3) Moderado	Moderado	Concientizar a la comunidad del proyecto que se pretende elaborar en bien de la comunidad	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Evitar	Promover el interés en asuntos comunitarios ofreciendo vínculos.	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
		14. Cambios en las condiciones iniciales del proyecto.	Estratégico	(3) Posible	(3) Moderado	Moderado	Socialización de proyectos a tiempo para que las comunidades ayuden con los trámites y que las actadas cumplan con el convenio firmado con la entidad y los planes de acción	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Reducir	Supervisar continuamente el desarrollo de los proyectos	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
		15. Estudios que no contemplan todas las situaciones requeridas de la obra.	Cumplimiento	(2) Improbable	(4) Mayor	Moderado	Los estudios son efectivos y están documentados (estudios Ingeniería IDEAM, DANE)	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Reducir	Control y seguimiento a los estudios previos del proyecto	Profesionales de la Dirección Técnica / Director Técnico	
5. Gestión Integral de la operación de los Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo	Gestión con valores para resultados	16. Las empresas no cuentan con la infraestructura adecuada para brindar los servicios.	Operativo	(4) Probable	(3) Moderado	Alto	Supervisar que las empresas tengan los recursos necesarios	(3) Posible	(3) Moderado	Moderado	Evitar	Plan de acción o de aseguramiento para los municipios en cuanto a las actividades que se van a realizar en el municipio.	Profesionales de la Dirección de Operaciones / Director de Operaciones	
		17. Falta de concientización por parte de la comunidad para pago de SS Públicos.	Operativo	(3) Posible	(3) Catastrófico	Extremo	Supervisar y tomar los correctivos inmediatos	(4) Probable	(3) Moderado	Alto	Evitar	Formular estrategias de mejoramiento.	Profesionales de la Dirección de Operaciones / Director de Operaciones	
		18. No se puede llegar con los programas de capacitación a los municipios o empresas.	Operativo	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Se verifica la realización de las capacitaciones.	(2) Improbable	(3) Moderado	Moderado	Reducir	Acciones correctivas.	Profesionales de la Dirección de Operaciones / Director de Operaciones	
		19. Accidente laboral, atestado.	Financiero	(2) Improbable	(3) Catastrófico	Extremo	Evaluar cumplimiento de contratistas	(1) Rara vez	(1) Insignificante	Bajo	Asumir	Incrementar los niveles de confianza. Que el contratista adquiera pólizas de todo riesgo.	Profesionales de la Dirección de Operaciones / Director de Operaciones	
Gestión del conocimiento y la innovación	Gestión con valores para resultados	20. La capacidad de recurso humano es deficiente para el cumplimiento de todas las obligaciones frente a los entes de control y para realizar la operación de la infraestructura.	Operativo	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Supervisar	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Asumir	Planes de capacitación. Apoyo institucional con los profesionales de la entidad	Profesionales de la Dirección de Operaciones / Director de Operaciones / Director Administrativo y Financiero	






# MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL 2020

Fecha de actualización: 30 de enero de 2020

FORMATO MAPA DE RIESGO AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.

Contexto Estratégico Proceso	Dimensión MPG	Riesgo	Calificación del Riesgo	Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones	Responsable
				Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Nivel			
6. Gestión del Desarrollo Ambiental	Gestión con valores para resultados	21. Demora en los permisos ambientales, ante la entidad competente.	Cumplimiento	(2) Posible	(4) Mayor	Alto	Realizar un seguimiento continuo de los procesos relacionados con los permisos.	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Evitar	Hacer una planeación que permita la obtención de los permisos a tiempo.	Director Técnico.
		22. Desacuerdo de las comunidades con la disposición de residuos sólidos.	Operativo	(3) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Supervisar y tomar los correctivos inmediatos.	(3) Posible	(2) Menor	Bajo	Reducir	Concentrar a las comunidades para el uso y beneficio del servicio de Aseo.	Profesionales de la Dirección de Operaciones.
7. Gestión del Talento	Talento Humano	23. Incumplimiento de requisitos en la vinculación y/o desvinculación del Talento Humano.	Cumplimiento	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Normas y manual de procedimientos. Manual de Funciones / perfiles del cargo. Verificación, revisión y validación.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Verificación y actualización mensual de la normativa vigente. Socialización de cambios normativos. Revisar el Manual de Funciones. Actualizar y socializar el mismo si surge modificación. Verificación y actualización de la documentación necesaria de ingreso o salida.	Líder Administrativo Líder Administrativo Líder Administrativo
		24. Errores en la liquidación de nómina, seguridad social y/o parafiscales.	Cumplimiento	(1) Rara vez	(3) Moderado	Bajo	Personal capacitado. Verificación, revisión y validación.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Capacitar en actualizaciones normativas a los servidores responsables. Verificación y actualización de la nominalidad. Socialización a los responsables en línea de los modificaciones y ajustes realizados.	Líder Administrativo Líder Administrativo / Contabilidad / Director Administrativo y Financiero
		25. Inadecuada consolidación del plan anual de adquisición, bienes y servicios.	Financiero	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Políticas documentadas y comunicadas. Capacitación, inducción y reintroducción. Formative.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Revisar, ajustar y socializar el uso y diligenciamiento de los formatos. Expedición de resoluciones con las políticas de utilización de los recursos de caja menor. Instrumento para subrogar el recurso.	Líder Administrativo Líder Administrativo
		26. Desvío de recursos físicos y económicos de la entidad.	De corrupción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Caja menor.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Políticas de seguridad.	Líder Administrativo y Financiero
							Sistema integrado de vigilancia.						
8. Gestión Financiera	Direccionamiento Estratégico y Planeación	27. Inadecuado registro de los recursos presupuestales asignados.	Financiero	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	SASOFT.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Normatividad.	Líder Administrativo y Financiero / Líder Financiero
							Seguimiento a la ejecución del presupuesto.						
							Capacitación, inducción y reintroducción.						
		28. Emitir Estados Financieros que no reflejen la realidad de la entidad.	De corrupción	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	SASOFT.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Hacer revisión de los reportes que emite el sistema SASOFT, para evidenciar las incongruencias, hacer los ajustes antes de emitir los Estados Financieros.	Grupo Gestión Financiera
							Capacitación, inducción y reintroducción.						
29. Pérdida de recursos de la entidad.	De corrupción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	SASOFT.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Asignación de usuarios de acuerdo con los perfiles definidos en el aplicativo.	Grupo Gestión Financiera		
					Verificación de firmas.								
30. Pérdida de recursos de la entidad.	De corrupción	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Capacitación, inducción y reintroducción.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Utilizar el token (dispositivo con la firma) para la validación de las firmas.	Líder Financiero		
					Claves de acceso.								
31. Pérdida de recursos de la entidad.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Revisión jurídica de los documentos contractuales y procesos contractuales; solicitudes de los asesores de área, estudio de conveniencia y oportunidad.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Capacitación sobre el tema, orientaciones y directrices. Sensibilización y entrenamiento sobre la contratación descentralizada por la entidad para el cumplimiento de su misión.	Secretaría General		
					Claves de acceso.								
9. Gestión de Contratación	Gestión con valores para resultados	30. Inadecuada elaboración de estudios previos por parte de las áreas. Invitaciones a cotizar confusas o ambiguas.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Revisión jurídica de los documentos contractuales y procesos contractuales; solicitudes de los asesores de área, estudio de conveniencia y oportunidad.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Capacitación sobre el tema, orientaciones y directrices. Sensibilización y entrenamiento sobre la contratación descentralizada por la entidad para el cumplimiento de su misión.	Secretaría General
10. Gestión Jurídica	Gestión con valores para resultados	31. Incumplimiento de términos y disposiciones legales en materia de contratación.	Cumplimiento	(1) Rara vez	(3) Moderado	Bajo	De manera periódica revisar los tipos de contrato para mirar las fechas de expedición y terminación de estos.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Exigencia en la aplicación de procedimientos y del cumplimiento de la normatividad vigente en materia contractual. Seguimiento al cumplimiento del Plan de Contratación.	Profesionales de la Secretaría General.
11. Gestión Documental	Gestión con valores para resultados	32. Demandas no presentadas y contestadas a tiempo.	Cumplimiento	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Atender prontamente y de manera eficaz los procesos judiciales que involucran el objeto de la empresa.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Mantener procesos judiciales y contractuales.	Secretaría General / Director Administrativo y Financiero
12. Gestión de Recursos Físicos	Gestión con valores para resultados	33. Pérdida de información institucional.	Operativo	(3) Improbable	(2) Menor	Bajo	Políticas de operación documentadas y comunicadas.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Verificar la vigencia del procedimiento de Admisión de Archivos año 2019.	Profesionales de la Secretaría General.
							Consecutivo.						
34. Inadecuada elaboración de estudios previos por parte de las áreas. Invitaciones a cotizar confusas o ambiguas.	Operativo	(2) Improbable	(3) Moderado	Bajo	Seguridad física y de acceso.	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Asumir	Actualizar las tablas de retención documental de esta vigencia.	Profesionales de la Secretaría General.		
					Personal capacitado.								
35. Deficiencia en el control de bienes dados al servicio.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Plan Anual de compras y de mantenimiento.	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Reducir	Capacitar continuamente al Grupo de Gestión Documental.	Profesionales de la Secretaría General.		
					Plan Anual de necesidades por área y consolidado.								
36. Deficiencia en el control de bienes dados al servicio.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Adecuación y verificación de la información.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Realizar seguimiento permanente a las adquisiciones programadas para garantizar su contratación oportuna.	Líder Administrativo / Líder de Sistemas.		
					Inventario de bienes de consumo y durables.								
37. Deficiencia en el control de bienes dados al servicio.	Operativo	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Políticas de operación documentadas y comunicadas.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Actualizar oportunamente los registros en la base de datos del inventario.	Líder Administrativo / Líder de Sistemas.		
					Plan Anual de necesidades por área y consolidado.								



	<b>MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL 2020</b>	Fecha de actualización: 30 de enero de 2020	FORMATO MAPA DE RIESGO AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.
---	--	---	--

Contexto Estratégico	Dimensión MPO	Riesgo	Calificación del Riesgo	Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones	Responsable
				Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Nivel			
13. Evaluación y Control	Control Interno	36. Ocultamiento de la información en una auditoría y/o seguimiento.	De cumplimiento	(1) Rara/Vez	(3) Moderado	Bajo	Solicitar los copiosos para transparencia información documental y documentación.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Realizar programación de auditoría, dándole a conocer el plan de auditoría por lo menos una semana antes de la auditoría para que se prepare la documentación.	Oficina de Control Interno
		37. Incumplimiento en el reporte de Informes a entes gubernamentales.	Cumplimiento	(1) Rara Vez	(3) Moderado	Bajo	Estar en contacto con archivo para tener acceso a solicitudes de estos de control.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Realizar programación de auditoría en compañía del personal a cargo de archivo.	Oficina de Control Interno
		38. Incumplimiento al cronograma de auditoría establecida.	Cumplimiento	(2) Improbable	(2) Menor	Bajo	Socializar el cronograma con todos los líderes de la empresa enviar el plan de auditoría por lo menos una semana antes de la fecha de apertura.	(1) Rara vez	(2) Menor	Bajo	Asumir	Reprogramar la auditoría, tanto con el auditado como con el equipo auditor iniciar investigación al funcionario por ocultamiento de información pública.	Gerente / Oficina de Control Interno

Jornada de actualización: 28 y 29 de enero de 2020. - Ver lista de asistencia.	Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Aguas del Cesar S.A. E.S.P., se ubica en el mapa de riesgo inherente en probabilidad 2,0 e impacto 2,7, obteniendo un nivel de aceptación ubicado en la zona de riesgo Bajo; y en el mapa de riesgo residual en probabilidad 1,6 e impacto 2,1, obteniendo un nivel de aceptación ubicado en la zona de riesgo Bajo. Los riesgos inherentes situados en la zona de riesgo Extrema (Roja) presentes en el MRC 2019 son bajos y se mantienen con respecto al año 2019 debido a que son externalidades por fuera de los alcances o injerencia de la entidad. El 8% de los riesgos inherentes se ubican en zona de riesgo Alta (Naranja). Se observa que en el mapa de riesgos residual ningún riesgo se ubican en la zona de riesgo Extrema (Roja) y el 3% de los riesgo se ubican en zona de riesgo Alta (Naranja). De los 38 riesgos institucionales valorados, en el mapa del riesgo residual el 5% de ellos se localizaron en la zona de riesgo Moderada (Amarilla) y el 92% en la zona baja (Verde). El nivel de riesgo de Aguas del Cesar S.A. E.S.P., es aceptable.
	Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Impacto	
	2 / 5%	Extrema	0 / 0%	Extrema	
Revisó: Oficina Asesora de Planeación - 2020	3 / 8%	Alta	1 / 3%	Alta	
	6 / 16%	Moderada	2 / 5%	Moderada	
Seguimiento y Control: Oficina de Control Interno - 2020	27 / 71%	Bajo	35 / 92%	Bajo	
	38 / 100%		38 / 100%		
	Riesgo Inherente de Aguas del Cesar S.A. E.S.P.: Zona Baja. Nivel de aceptación: Aceptable.				
	Riesgo Residual de Aguas del Cesar S.A. E.S.P.: Zona Baja. Nivel de aceptación: Aceptable.				

Aprobado en Valledupar el 30 de enero de 2020,

  
**LINA ROSA PRADO GALINDO**  
 Gerente