



NOMBRE DEL FORMATO:

EMPÓPASTO S.A. E.S.P.  
NIT 891.200.686-3

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES

PROCESO: GESTIÓN INTEGRAL

CÓDIGO

GH-FT-08

VERSIÓN

5

VIGENCIA

3-ene-22

FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 31-ene-22

FECHA DE SEGUIMIENTO:

ELABORADO POR: Sandra Lizeth Estacio

REVISADO POR: Ramiro Eraso Belalcázar

APROBADO POR: Guillermo Villota


SEGUIMIENTO REALIZADO POR: Juan Carlos Ordoñez

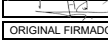
CARGO: Profesional IV - SGI

CARGO: Jefe Oficina Asesora de Planeación

CARGO: Gerente

CARGO: Jefe Oficina Control Interno de Gestión

FIRMA: 

FIRMA: 

FIRMA: ORIGINAL FIRMADO

FIRMA:

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN eSdigital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? Si/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0160	Gestión Integral	Afectación de la eficacia del Sistema de Gestión Integral.	Estratégicos	* Falta de continuidad en la implementación y funcionamiento del SGI, * Debilidad en la unidad de criterios de los sistemas, * Débil apropiación del SGI, inadecuada utilización y apropiación de la documentación establecida en el SGI. * Resistencia al cambio por parte del personal. Rotación del personal.	* Afectación en la prestación del servicio a clientes internos. * Pérdida de la certificación en calidad. * Incremento de las No Conformidades del SGI. * No certificación de los sistemas que componen el SGI.	3	3	MEDIO	* Auditorías Internas/ Externas. * Plan de Formación y Sensibilización. * Espacios de socialización y retroalimentación. * Comité SGI. Revisión por la Dirección.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0161	Direccionamiento Estratégico	Incumplimiento de la programación anual del POIR.	Cumplimiento	* Incumplimiento de la proyección de ingresos por tarifas. * Cambios en los valores de los proyectos.	* Afectación de la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado asociado a la continuidad, calidad y cobertura. * Sanciones por parte de las entidades de control.	4	3	MEDIO-ALTO	* Seguimiento al cumplimiento del marco tarifario específicamente de los costos medios de inversión CMI y de las tarifas.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0162	Direccionamiento Estratégico	Incumplimiento del Plan Estratégico.	Cumplimiento Estratégicos	* Disponibilidad financiera o de recursos. * No se formulan los planes de acción que permitan establecer las acciones correctivas a los posibles incumplimientos. * Desabastecimiento de agua o disminución de la continuidad. * No se cumple lla misión, visión, objetivos, metas e indicadores establecidos en la planeación estratégica de Empopasto S.A. E.S.P.	* Insatisfacción e inconformidad de los grupos de interés. * Sanciones por parte de las entidades de control. * Afectación imagen institucional.	3	3	MEDIO	* Informes de gestión de las áreas * Cuadro de Mando Integral * Revisión por la Dirección Comités directivos y de seguimiento al Plan Estratégico,Uso de fuentes alternas de abastecimiento...Monitoreo de aguas desde la fuente y en proceso.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0163	Direccionamiento Estratégico	No se reporte la información en las plataformas en tiempo y calidad exigida por los entes de control.	Cumplimiento	* Incumplimiento en la entrega de información en tiempo y calidad. * Falta en las plataformas para el reporte de la información. * Actualización y diversidad de la normatividad para la presentación de informes.	* Sanciones económicas o disciplinarias. * Afectación imagen institucional.	3	4	MEDIO-ALTO	* Cronograma anual de reportes. * Recordatorios y alertas por parte de la Oficina de Control Interno y Oficina Asesora de Planeación. * Validación de los formatos establecidos para el reporte.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0164	Direccionamiento Estratégico	Incumplimiento del marco tarifario.	Cumplimiento- Estrategicos	* No se aplican los lineamientos para el manejo adecuado del CMO, CMA, CMT, CMI y de las tarifas. * Falta de comunicación entre las áreas involucradas en la administración del presupuesto. * Planificación inadecuada del marco tarifario.	* Sanciones por partes de entes de control. * Incumplimiento del POIR. * Desestabilidad financiera de la empresa.	3	4	MEDIO-ALTO	* Cuadro de Mando Integral. Comités directivos. * Informes a la Junta Directiva. Ajustes al POIR.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0165	Direccionamiento Estratégico	Fallas en el modelo de seguridad y privacidad de la información.	Tecnología	* Falta en la administración de riesgos y controles. * Falta de sentido de pertenencia y ética a la empresa.	* Uso inapropiado de la información. * Investigaciones y sanciones. * Desinformación hacia la opinión pública. * Plagio de la información. * Pérdida de la imagen institucional.	3	4	MEDIO-ALTO	* Aplicación del modelo de seguridad y privacidad de la información. * Convocatorias y reuniones del Comité de Seguridad y Privacidad de la Información.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0166	Gestión del Recurso Hídrico	Incumplimiento de requisitos legales derivados de las obligaciones ambientales que tiene la empresa acorde a la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado.	Cumplimiento	* Falta de asignación de recursos para el cumplimiento de las obligaciones ambientales. * Desconocimiento de los compromisos ambientales requeridos por los entes de control. * Desarticulación técnica y administrativa entre los diferentes procesos de la empresa.	* Sanciones a la empresa por incumplimiento de las obligaciones ambientales (PSAV, PUEAA, concesiones, trámites, permisos ambientales, entre otros).	4	4	MEDIO-ALTO	* Solicitud con la debida anticipación de información a los diferentes procesos de la empresa. Identificación, consolidación, análisis y trámite de las obligaciones ambientales. * Solicitud a los entes de control y a los diferentes procesos de la empresa de aclaración y/o corrección de la información ambiental reportada.	3	3	MEDIO	39	Reducir el Riesgo	* Crear una instancia de articulación interna de Empopasto para la asignación de recursos y monitoreo de las obligaciones ambientales de la empresa. * Generar un espacio de capacitación para la subgerencia socioambiental en obligaciones ambientales para Empopasto S.A E.S.P.	VIVIANA ELIZABETH CABRERA CASTILLO / JOHN ALEXANDER MAYA GONZALEZ	Documentación generada por la gestión. Lista de asistencia. GH-FT-04			
R-2022-0167	Gestión del Recurso Hídrico	Afectación por episodios naturales de carácter extraordinario de una amenaza o peligro natural, afectando la oferta hídrica requerida para cubrir la demanda.	Operativos	* Erupciones volcánicas, sismos, terremotos, inundaciones, avenidas torrenciales, deslizamientos, sequías, entre otros.	* Pérdida de equipos, afectación de la infraestructura de acueducto y alcantarillado, retraso en el alcance de objetivos de los proyectos y pérdida de continuidad en la prestación del servicio.	4	4	MEDIO-ALTO	* Seguimiento a la operación y mantenimiento de la red hidrometeorológica. * Generar reporte del estado de las condiciones del sistema de abastecimiento. * Articulación empresarial y/o con otras entidades (Unidad de atención del Riesgo y atención de desastres, Servicio Geológico Colombiano, IDEAM, entre otros).	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0168	Gestión del Recurso Hídrico	Falta de control de los impactos ambientales generados en los diferentes procesos de la empresa.	Estrategicos Financieros Operativos	* Baja asignación presupuestal para el control de los impactos a través del Sistema de Gestión Ambiental. * Elevada carga laboral del líder del proceso de gestión del recurso hídrico para dar cumplimiento a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental.	* No lograr la certificación en el Sistema de Gestión Ambiental. * Incumplimiento de los indicadores ambientales de la empresa. * Incumplimiento de requisitos legales ambientales. Aumento de la huella de carbono de la empresa.	4	4	MEDIO-ALTO	* Implementación y seguimiento de los Programas Ambientales. Planificación y Presentación oportuna del presupuesto.	3	3	MEDIO	40	Reducir el Riesgo	* Presentar un estudio de necesidades de recursos para garantizar la certificación del sistema de gestión ambiental y controlar los impactos ambientales de la empresa. * Garantizar mano de obra calificada para adelantar trámites correspondientes al cumplimiento de actividades contempladas en el SGA.	VIVIANA ELIZABETH CABRERA CASTILLO	Recursos gestionados.			
R-2022-0169	Gestión del Recurso Hídrico	Afectación al cumplimiento de objetivos relacionados con el trabajo comunitario.	De imagen	* Falta de experiencia para afrontar situaciones atípicas. Falta de herramientas alternativas para garantizar la participación ciudadana.	* Baja percepción de la imagen institucional de la empresa por parte de la comunidad.	3	3	MEDIO	* Funcionamiento de los Comités del Agua y Territorio. * Desarrollo de estrategias pedagógicas formales y no formales. * Apoyo en el acompañamiento social de obras.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0170	Acueducto	Daños a terceros por fallas y/o robos de la infraestructura en el sistema de acueducto	De imagen Financieros Operativos	* Vida útil de la infraestructura de acueducto. * sobrepresiones. * Mal estado del accesorio. * Robos continuos de tapas de válvula.	* Demandas, accidentes, lesiones, pérdidas humanas y materiales, indemnizaciones.	4	3	MEDIO-ALTO	* Proyectos de mejoramiento con presupuesto de inversión. * Pólizas por daños a terceros. Informe de daños a terceros Reparación del daño	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0171	Acueducto	Desactualización en los componentes de diseño de un proyecto.	Cumplimiento Financieros	* Análisis de precios unitarios desactualizados. * Cambios en la Normatividad vigente. * Cambio en las condiciones iniciales del diseño. * Falta de evaluación de alternativas.	* Sobrecostos en la ejecución de las obras. * Incumplimiento de la normatividad vigente. * Necesidades operativas insatsfechas.	4	3	MEDIO-ALTO	* Cumplimiento de los procedimientos internos. * Personal idóneo para elaborar los diseños. * Revisión de los componentes de diseño.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0172	Acueducto	Falla en válvulas de control de presión	Operativos	* Mal estado del accesorio	* Incremento en los indicadores de pérdidas de agua potable.	4	1	MEDIO-BAJO	* Inspección y mantenimiento a válvulas de control de presión.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0173	Acueducto	Fallas en sistema de macro medición y/o inexistencia de este	Operativos	* Desperfectos en equipos de medición de caudal. * Fallas en sistema de control y adquisición de datos SCADA. * Inconsistencias en la medición aportada por los equipos o por el sistema SCADA.	* Estimación incorrecta del volumen distribuido al sistema de agua potable de EMPOPASTO S.A. E.S.P. y demás indicadores relacionados, inexistencia de la medición sobre el agua que se inyecta a la red de distribución.	4	1	MEDIO-BAJO	Implementación del plan de aseguramiento metrológico para la variable volumen distribuido	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0174	Alcantarillado	Desactualización en los componentes de diseño de un proyecto.	Cumplimiento.- Financieros	* Análisis de Precios Unitarios desactualizados, Cambios en la Normatividad vigente. * Cambio en las condiciones iniciales del diseño, Falta de evaluación de alternativas.	* Sobrecostos en la ejecución de las obras. * Incumplimiento de la normatividad vigente. * Necesidades operativas insatsfechas.	4	3	MEDIO-ALTO	* Cumplimiento de los procedimientos internos. * Personal idóneo para elaborar los diseños, Revisión de los componentes de diseño.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0175	Alcantarillado	Daños a terceros por fallas en el sistema de alcantarillado	De imagen Financieros Operativos	* Vida útil de la infraestructura de alcantarillado * Mal estado de la infraestructura del alcantarillado. * Robos continuos de la infraestructura de alcantarillado.	* Demandas, accidentes, lesiones, perdidas humanas y materiales, indemnizaciones.	3	3	MEDIO	* Proyectos de mejoramiento con presupuesto de inversión. * Contrato de reposición de rejillas y tapas de sumideros. * Contrato de limpieza de sumideros. * Pólizas por daños a terceros. * Informe de daños a terceros.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0176	Acueducto	Estudios previos deficientes, inexactos o incompletos.	De imagen Financieros	* Falta de idoneidad de los contratistas de los estudios previos o equipos. * Desconocimiento de los procedimientos de la Empresa y/o de los términos de referencia del contrato.	* Diseños inexactos. * Insatisfacción de las necesidades internas y externas.	3	3	MEDIO	* Revisión de los Estudios en cuanto al cumplimiento de la normatividad vigente, de los procedimientos internos, componentes de los estudios y personal idóneo para elaborar los estudios.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0177	Alcantarillado	Estudios previos deficientes, inexactos o incompletos.	De imagen Financieros	* Falta de idoneidad de los contratistas de los estudios previos o equipos. * Desconocimiento de los procedimientos de la Empresa y/o de los términos de referencia del contrato.	* Diseños inexactos. * Insatisfacción de las necesidades internas y externas.	3	3	MEDIO	* Revisión de los Estudios en cuanto al cumplimiento de la normatividad vigente, de los procedimientos internos, componentes de los estudios y personal idóneo para elaborar los estudios.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0178	Acueducto	Expedición imprecisa o errónea de los conceptos técnicos relacionados con disponibilidad de servicios de proyectos urbanísticos.	Cumplimiento De imagen	* Errores en la documentación de soporte, Imprecisión en la información de consulta.	* Afectación en la calidad de la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado.	3	3	MEDIO	* Revisión de los soportes documentales en cuanto al cumplimiento de la Normatividad interna ( directiva 096 de 2019) y externa vigente, del Plan de Ordenamiento Territorial (POT), estudio de modelación hidráulica, el cumplimiento de los procedimientos internos y personal idóneo para elaborar los documentos.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0179	Alcantarillado	Expedición imprecisa o errónea de los conceptos técnicos relacionados con disponibilidad de servicios de proyectos urbanísticos.	Cumplimiento De imagen	* Errores en la documentación de soporte, Imprecisión en la información de consulta.	* Afectación en la calidad de la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado.	3	3	MEDIO	* Revisión de los soportes documentales en cuanto al cumplimiento de la Normatividad interna ( directiva 096 de 2019) y externa vigente, del Plan de Ordenamiento Territorial (POT), estudio de modelación hidráulica, el cumplimiento de los procedimientos internos y personal idóneo para elaborar los documentos.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0180	Producción	Afectación de la salud publica asociada a enfermedades gastrointestinales y diarreao agudas por incumplimiento de los estándares de calidad del agua para el consumo humano que conlleva a sanciones por entes de control.	Cumplimiento Estrategicos	* Alteraciones fisicoquímicas y/o microbiologicas en el agua por fenómenos naturales o antrópicos. * Falta de control en el proceso productivo y el producto terminado. * Liberación de agua no acta para consumo humano desde la PTAPs hacia la red de distribución.	* Afectación de la salud publica de la comunidad atendida. * Afectación de la imagen institucional. * Sanciones por el ente de control. * Desabastecimiento de agua * Incremento del IRCA.	1	4	MEDIO	* Control permanente de agua cruda, en proceso y tratada en PTAPs las 24 horas. * Monitoreo de parámetros en línea a través del sistema SCADA. * Análisis fisicoquímicos y microbiológicos diarios de agua cruda y tratada en PTAPs en red de distribución.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0181	Producción	Afectación de la continuidad del servicio por daños sobre las líneas de conducción de agua cruda.	Estratégicos Operativos	Daños en las líneas de conducción de agua cruda.	* Desabastecimiento de agua cruda de ingreso a PTAPs y suspensión del servicio hacia la red de distribución.	4	2	MEDIO	* Inspecciones rutinarias a las líneas de conducciones. * Activar suministro de agua cruda desde fuentes alternas de abastecimiento. * Dar aviso a las autoridades y entidades municipales de alteraciones por parte de las comunidades sobre las líneas de conducción de agua cruda.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0182	Producción	Posibilidad que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado, en el manejo de los insumos químicos empleados en el tratamiento de agua.	De corrupción	* Especificaciones de los insumos químicos por fuera o debajo de lo requerido normativamente. * Uso descontrolado de insumos químicos de tratamiento del agua.	* Pérdida económica para la empresa. * Beneficio económico de proveedores y funcionarios.	3	4	MEDIO-ALTO	* Recepción controlada de Insumos Químicos, según pedido previo y remisión del proveedor, en cuanto a cantidad y calidad del producto. * Control de calidad de coagulante y alcalinizante por cargamento recibido. * Uso controlado de insumos químicos empleados en el tratamiento del agua.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0183	Acueducto	Daños provocados por terceros que causan fugas de agua en la red de acueducto	De imagen Financieros Operativos	* Desconocimiento del estado y/o la ubicación de las redes.	* Daño a terceros por inundaciones por escapes en las redes, demandas, pago de indemnizaciones.	5	2	MEDIO	Reparación inmediata de los daños causados	3	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0184	Alcantarillado	Fallas en la red de alcantarillado	De imagen Financieros Operativos	* Vida útil de la red. * Uso inadecuado de la infraestructura de alcantarillado.	* Inundación de predios. * Demandas, indemnizaciones.	5	3	MEDIO-ALTO	Mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura de alcantarillado	3	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0185	Comercialización	Incumplimiento de los standares legales en atención a PQRS de acueducto.	Cumplimiento	* Incumplimiento en la aplicación del procedimiento de respuesta a una PQRS. * Entrega inoportuna e incompleta de insumos de información, indebida notificación. * No dar respuesta a una PQRS dentro del tiempo establecido por la norma. * La respuesta dada a una PQRS no es completa o no es de fondo. * Fallas en la plataforma sistema Orfeo.	* Concede efectos positivos del silencio. * Sanciones. * Amonestación. * Investigación disciplinaria. * Detrimento Patrimonial.	4	3	MEDIO-ALTO	* Se establecen filtros para la revisión de las respuesta de PQRS * Seguimiento al cuadro de control de PQRS, seguimiento de los tiempos de respuesta, generando alertas sobre las PQRS próximas a vencer.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN eSdigital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0186	Comercialización	Desviaciones en los procedimientos comerciales.procedimientos comerciales.	De imagen	* Errores en la facturación. * Emergencia Sanitaria que afecte la atención y prestación del servicio. * Personal sin competencias necesarias. * Perfiles en cargos que nos son afines. * Alta rotación del personal. * Debilidades en la atención a usuarios. * Debilidades en la comunicación interna sobre las fallas en la prestación del servicio. * Respuestas a PQRS que no satisfacen la expectativa del usuario, o fallos desfavorables.	* Incremento de las PQRS. * Insatisfacción del usuario. * Deterioro de la imagen institucional. * Mayores Gastos Administrativos. * Sanciones. * Reprocesos. * Demoras en recaudo y/o incremento de la cartera.	4	3	MEDIO-ALTO	* Seguimiento periódico a causales de no lectura,Medición y análisis de la satisfacción del usuario (NSU),Análisis de la facturación mensual por ciclos.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0187	Comercialización	Deficiencias en la medición de los consumos.	Operativos	* Inexactitud en la toma de lecturas. * Obsolescencia del parque de medidores por vida útil de los aparatos. * Imposibilidad de tomar lecturas debido a causas ajenas a la empresa (escombros, obstáculos, difícil acceso).	* Aumento del índice de pérdidas por suscriptor actuado. * Reducción del recaudo por disminución del volumen facturado.	4	4	MEDIO-ALTO	* Análisis de las causales de no lectura y recuperación de lectura. * Elaborar y cumplir con el programa de reposición de medidores. * Evaluaciones permanentes a los lectores retroalimentando sobre los errores cometidos. * Rotación de los lectores en las diferentes zonas de la ciudad.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0188	Comercialización	Conexiones fraudulentas y acometidas clandestinas.	Operativos	* Debilidades en los mecanismos de detección de pérdidas. * Crecimiento de la cultura de ilegalidad en el uso del servicio por parte de los usuarios. * Falta de personal experto en detección de acometidas fraudulentas. * Complicidad de trabajadores y extrabajadores que conocen la ubicación de las redes y la operación de las mismas. * Falta de disponibilidad de transporte para movilizar personal operativo y equipos menores.	* Disminución del volumen facturado. * Aumento de los indicadores de pérdidas de agua potable no contabilizada. * Reducción en el recaudo por baja en los niveles de consumo y facturación. * Daños en la infraestructura de la red de acueducto. * Pérdidas comerciales.	4	3	MEDIO-ALTO	Visitas de inspección a posibles fraudes,Seguimiento permanente al IPUF (Índice de pérdidas de agua por suscriptor facturado)	3	2	MEDIO-BAJO	66	Reducir el Riesgo	* Elaborar fichas de viabilización de proyecto "Uso Irregular del Servicio" * Gestionar la implementación del proyecto "Uso Irregular del Servicio" con las Áreas Administrativa, Financiera y Jurídica. * Ejecutar el proyecto "Uso Irregular del Servicio"	LIGIA LORENA GUERRERO MONTEZUMA	Ficha de viabilización de proyectos elaborada. Proyecto gestionado. * Proyecto ejecutado.			
R-2022-0189	Gestión Jurídica	Indebido Interés en proceso de selección y celebración de contratos	De corrupción	* Omisión y/o acción dolosa que vulnere el control, registro y verificación de información por parte del área jurídica. * Manipulación de información y documentación del proceso de selección por parte del personal con intereses particulares. * Extralimitación de funciones por parte de servidores públicos en toma de decisiones. * Tráfico de influencias,Deficiencia en el reporte de información de los componentes de acueducto. * Carencia de obligatoriedad en la entrega de planos record de obra construida por parte de entidades del orden municipal, urbanizadores y/o constructores. * Otorgamiento de dádivas o prebendas a los funcionarios que gestionan el proceso selectivo. * Dilatar el trámite y definición del proceso selectivo sin justificación.	* Deficiencias en la prestación del servicio y afectación en el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales. * Procesos sancionatorios, disciplinarios, fiscales y penales. * Pérdida de la imagen y credibilidad institucional. * Afectación en la ejecución presupuestal y sobrecostos.	3	3	MEDIO	* El proceso de adquisición de bienes y servicios esta enmarcado en procedimientos previos como: planeación. * Especificaciones Técnicas. * Expedición de Disponibilidad Presupuestal. * Autorización del ordenador del gasto y toda la contratación se encuentra sujeta a la evaluación de las propuestas por parte de un comité designado por la gerencia. * Adecuada aplicación de la normatividad vigente, formatos y procedimientos por parte de la Oficina Asesora Jurídica	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0190	Acueducto	Inconsistencias en la información atributiva que compone el sistema de acueducto en la base de datos del SIG	De imagen Financieros Operativos	* Deficiencia en el reporte de información de los componentes de acueducto. * Carencia de obligatoriedad en la entrega de planos record de obra construida por parte de entidades del orden municipal, urbanizadores y/o constructores. * Incorporación en el SIG de información de planos de diseños.	* Incremento en los tiempos de respuesta y costos respecto a las incidencias o daños que se presenten. * Dependencia del conocimiento del personal de mantenimiento de redes. * Información incompleta que no le permite a EMPOPASTO tomar decisiones para la planificación de nuevos proyectos.	3	3	MEDIO	* Ejecución del proyecto de verificación catastro de elementos que conforman los sistemas de acueducto y alcantarillado de EMPOPASTO S.A. E.S.P. * Salidas de campo con el personal de redes, diseños, interventoría o comercial para georeferenciar componentes de acueducto. * Revisión e incorporación de planos récord en el SIG.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0191	Alcantarillado	Inconsistencias en la información atributiva que compone el sistema de alcantarillado en la base de datos del SIG	De imagen Financieros Operativos	* Deficiencia en el reporte de información de los componentes del sistema de alcantarillado. * Carencia de obligatoriedad en la entrega de planos record de obra construida por parte de entidades del orden municipal, urbanizadores y/o constructores,incorporación en el SIG de información de planos de diseños.	* Incremento en los tiempos de respuesta y costos respecto a las incidencias o daños que se presenten. * Dependencia del conocimiento del personal de mantenimiento de redes. * Información incompleta que no le permite a EMPOPASTO tomar decisiones para la planificación de nuevos proyectos.	3	3	MEDIO	* Ejecución del proyecto de verificación catastro de elementos que conforman los sistemas de acueducto y alcantarillado de EMPOPASTO S.A. E.S.P. * Salidas de campo con el personal de redes, diseños, interventoría o comercial para georeferenciar componentes de acueducto,Revisión e incorporación de planos récord en el SIG.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0192	Gestión Jurídica	Posibilad de realizar una indebida representación judicial de los intereses de la empresa.	Cumplimiento	* Falta de compromiso, irresponsabilidad en el cumplimiento de las obligaciones contractuales. * Ausencia de asesores externos expertos en temas de judiciales.	* Fallos Jurídicos contra de la Empresa. * Condenas en costas.	3	3	MEDIO	* Asesoría jurídica previa a la toma de decisiones realizada por jurídicos especialistas en el tema. * Revisión previa por parte del jefe de la oficina asesora jurídica. * Revisión y unificación de conceptos y criterios por parte del comité de conciliación. * Aplicación correcta de la normatividad, formatos y procedimientos por parte de las oficinas de jurídica.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0193	Gestión Jurídica	Posibilidad de incumplir los términos de ley, judiciales y extrajudiciales.	Cumplimiento	* Desconocimiento de los términos procesales judiciales administrativos, fiscales, etc. * Falta de Gestión y seguimiento. * Conflicto de intereses en la materia objeto de defensa judicial.	* Investigaciones disciplinarias, fiscales y penales. * Sanciones judiciales, fiscales y disciplinarias. * Detrimiento Patrimonial ante eventuales condenas adversas para la Entidad.	3	2	MEDIO-BAJO	* Revisión de estado de procesos.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0194	Gestión Jurídica	Conceptos jurídicos errados, inexactos o faltos de objetividad.	Cumplimiento	* Desconocimiento de las normas vigentes y en específico las aplicables para el sector. * Falta de conocimiento en términos jurídicos, Falta de organización, seguimiento y control de las solicitudes allegadas al área. * Conflicto de intereses en la materia objeto de consulta o asesoría. * Cambios permanentes en la legislación.	* Toma de decisiones sin fundamento legal. * Reclamaciones para la empresa. * Conceptos jurídicos errados.	3	2	MEDIO-BAJO	Mesas de trabajo con los profesionales de la oficina asesora jurídica  Herramientas tecnológicas  Asesores externos expertos en temas de Servicios Públicos	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0195	Comercialización	Indebida prestación del servicio en el proceso de Comercialización.	De corrupción	* Tráfico de influencia o recepción de dádivas para beneficio del funcionario o de un tercero. * Debilidades en el seguimiento a actividades comerciales catalogadas de alto riesgo. * Debilidades en los controles de los sistemas de información. * Omisiones frente a los requisitos y acciones en relación con la prestación del servicio.	* Investigaciones disciplinarias. * Facturación con datos erróneos. * Detrimiento patrimonial de la empresa. * Estratos y Usos no corresponde a Estratificación Oficial.	4	4	MEDIO-ALTO	* Cruces de las bases de datos de estratificación de los predios del municipio Vs. Información registrada en el sistema de información AQVA PLUS de EMPOPASTO,Controles en los procedimientos (Segundas revisiones - filtros).	3	3	MEDIO	78	Reducir el Riesgo	* Incluir en el POA 2023 presupuesto para proyecto de revisiones. * Elaborar proyecto de Revisiones. * Implementación y ejecución del proyecto de Revisiones.	AYDA AMPARO LUNA	POA 2023 Proyecto elaborado, implementado y ejecutado			

*Seel*

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN eSdigital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0196	Gestión de la Información	Inadecuada toma de decisiones en el proceso de gestión de la información.	Estrategicos	* Información dispersa. * Información duplicada. * Información desactualizada. * Información sin normalizar. * Falta de información confiable.	* Reprocesos. * Acciones que afecten la imagen o el funcionamiento de la Empresa. * Sanciones. * Incumplimiento de objetivos.	3	3	MEDIO	* Aplicación de la tablas de retención documental,Sistemas de información.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0197	Gestión Logística	Inoportunidad en la recepción y entrega de materiales.	Cumplimiento	* Ocurrencia de fenómenos naturales, indebida prestación del servicio de los funcionarios responsables del área de almacén.	* Inoportunidad en la adquisición de bienes y servicios. * Desabastecimiento de elementos requeridos para la adecuada prestación del servicio. * Afectación de la infraestructura de la empresa.	3	3	MEDIO	* Mantener clausulas contractuales con proveedores de bienes o servicios, que garanticen el cumplimiento del objeto contractual. * Mantener un stock apropiado de bienes en almacén. * Seguimiento a Plan de mantenimiento.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0198	Gestión Logística	Inoportunidad en la entrega de bienes de almacén demandados por las diferentes áreas de la empresa.	Operativos	* La recepción de elementos sin documento emitido por proveedor (factura o documento equivalente) y/o por fuera de acuerdo contractual. * Comunicación deficiente del supervisor del contrato quien debe informar sobre el arribo de bienes a personal de bodega para la recepción. * Desorden en almacenamiento, almacenaje inadecuado de elementos, poco espacio o infraestructura inadecuada para almacenaje de algunos elementos. * Almacenaje inadecuado de elementos, poco espacio o infraestructura inadecuada para almacenaje de algunos elementos.	* Información o registro inoportuno para el registro de entradas y/o salidas de almacén en sistema Apoteosys. * Demandas internas de bienes insatisfechas * Demora en la ubicación y entrega de mercancías. * Mantener Orden y aseo en Bodega.	4	2	MEDIO	* Cumplir procedimiento de recepción y entrega de mercancías. * Entrega de mercancías con documento salidas de almacén y solo en caso de emergencia y fines de semana salidas manuales y en casos de emergencias debidamente autorizados. * Mantener Orden y aseo en Bodega.	3	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0199	Acueducto	Incremento de los costos de los materiales en la cadena de suministro, durante la ejecución de las obras	Financieros	* Problemas de orden público. * Variaciones drásticas en la economía, en cadenas de suministro e inflación.	* Desequilibrio contractual que implique necesidad de recursos adicionales.	2	3	MEDIO-BAJO	* Gestión oportuna y adecuada en la solicitud de la Disponibilidad Presupuestal. * Información y conocimiento oportuno de las fluctuaciones de las diferentes variables económicas.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0201	Gestión Logística	La seguridad y custodia inadecuada de los elementos de bodega y activos.	De corrupción	* Permitir el ingreso a bodega de personal no autorizado. * Controles inadecuados de seguridad y salidas de almacén.	* Posible hurto o daño de elementos de bodega.	3	3	MEDIO	* Cumplir procedimiento de recepción y entrega de mercancías. * Entrega de mercancías con documento salidas de almacén y solo en caso de emergencia y fines de semana salidas manuales y en casos de emergencias debidamente autorizados.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0202	Acueducto	Incumplimiento de la implementación de los planes de: Manejo de tránsito, manejo ambiental, sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo, plan de calidad y especificaciones técnicas del proyecto	Operativos	* Falta de actitud y compromiso del contratista e interventor, en la adecuada implementación y seguimiento respectivamente, de los planes propuestos.	* Accidentes laborales y de terceros. * Contaminación ambiental. * Paralización de las obras. * Rechazo de los trabajos por su mala calidad.	3	2	MEDIO-BAJO	* Supervisión sobre la Interventoría a la Obra Civil.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0203	Gestión Logística	Recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio en los procesos de contratación.	De corrupción	* Funcionarios inescrupulosos., Incumplimiento de la Ley Anticorrupción.	* Favorecer a proveedor o contratista con la asignación de contratos. * Mala imagen corporativa. * Sanciones penales.	3	3	MEDIO	* Activación de comité de compras para todas aquellas compras que lo requieran. * Dar cumplimiento a los procedimientos establecidos en el proceso de gestión logística, como son, selección de evaluación y reevaluación de proveedores; adquisición de bienes y servicios.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0205	Gestión Logística	Selección inadecuada de proveedores de alto impacto.	Operativos	* Supervisores de contrato no evalúan oportunamente a sus proveedores. * Las evaluaciones no se reportan a Dirección de Apoyo Logístico * Requisitos ambientales y de SST insuficientes en las especificaciones técnicas de la etapa precontractual impactan en la correcta evaluación y selección de proveedores y/o contratistas. * Falta de conocimiento de la Ley Anticorrupción 1474 de 2011. * Falta de actitud, compromiso y ética profesional.	* Errores en la prestación del servicio. * Pérdida de credibilidad ante la ciudadanía.	3	3	MEDIO	* Mantener Registro interno de proveedores actualizado, consolidar evaluaciones de proveedores.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0206	Acueducto	Recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros	De corrupción	* Falta de conocimiento de la Ley Anticorrupción 1474 de 2011. * Falta de actitud, compromiso y ética profesional.	* Investigaciones por parte de los Entes de Control y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales . * Imagen negativa de la Empresa.	1	3	MEDIO-BAJO	* Solicitar la apertura de investigación por la Oficina de Control Interno de Gestión y la Oficina de Control Interno Disciplinario.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0207	Alcantarillado	Incremento de los costos de los materiales en la cadena de suministro, durante la ejecución de las obras	Financieros	* Problemas de orden público. * Variaciones drásticas en la economía, en cadenas de suministro e inflación.	* Desequilibrio contractual que implique necesidad de recursos adicionales.	2	3	MEDIO-BAJO	* Gestión oportuna y adecuada en la solicitud de la disponibilidad presupuestal. * Información y conocimiento oportuno de las fluctuaciones de las diferentes variables económicas.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0208	Alcantarillado	Incumplimiento de la implementación de los planes de: Manejo de tránsito, manejo ambiental, sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo, plan de calidad y especificaciones técnicas del proyecto.	Operativos	Falta de actitud y compromiso del Contratista e Interventor, en la adecuada implementación y seguimiento respectivamente, de los planes propuestos	* Accidentes laborales y de terceros. * Contaminación ambiental. * Paralización de las obras. * Rechazo de los trabajos por su mala calidad.	3	2	MEDIO-BAJO	* Supervisión sobre la Interventoría a la Obra Civil	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0209	Alcantarillado	Recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros.	De corrupción	* Falta de conocimiento de la Ley Anticorrupción 1474 de 2011., * Falta de actitud, compromiso y ética profesional.	* Investigaciones por parte de los Entes de Control y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales. * Imagen negativa de la Empresa.	1	3	MEDIO-BAJO	* Solicitar la apertura de investigación por la Oficina de Control Interno de Gestión y la Oficina de Control Interno Disciplinario.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0210	Gestión Financiera	Insuficiencia Financiera para el respaldo de las obligaciones con los grupos de interés.	Financieros	* Por disminución del recaudo. * Generar déficit frente a los ingresos obtenidos.	* Incumplimiento en el pago de las obligaciones. * Baja rentabilidad. * Alto Endeudamiento.	4	3	MEDIO-ALTO	* Revisión de Ejecución Presupuestal ( revisión semanal). * Seguimiento al recaudo de la empresa para corroborar si se está cumpliendo con lo presupuestado a través del cuadro de mando integral. * Elaboración de Flujo de Caja Semanal.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0211	Gestión Financiera	Posible incumplimiento de cubrimiento de deuda a corto y largo plazo.	Cumplimiento	* Por insuficiencia de recursos. * Ineficiencia en el manejo de recursos. * No se cuenta con la liquidez suficiente para cubrir los pasivos.	* Incumplimiento en el pago de la deuda a corto y largo plazo. Dificultad Crediticia	2	3	MEDIO-BAJO	* Austeridad en el gasto (controles semanales). * Reserva de recursos para la pago de la deuda.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0212	Gestión Financiera	Pérdida de valor económico de la entidad lo cual puede afectar el cumplimiento de las inversiones proyectadas.	Estrategicos	* Disminución del recaudo. * Incrementos en los gastos operativos fijos. * Ausencia de Estratégias.	* Bajo posicionamiento de la empresa. * Falta de creación de valor al interior del prestador.	1	4	MEDIO	* Evaluación a través del comité financiero(semanal). * Seguimiento a través del cuadro de mando integral.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

*Scarl*

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0213	Gestión Financiera	Afectación de la deuda debido al riesgo cambiario.	Financieros	Cambio de la TRM (Tasa representativa del mercado).	* Diferencial cambiario negativo lo que representa mayor valor de la deuda.	4	4	MEDIO-ALTO	* Revisión de la TRM (periódicamente).	3	3	MEDIO	75	Reducir el Riesgo	* Solicitar al Ministerio de Hacienda la Operación de Manejo de la deuda pública según Contrato de Préstamo No 2183/OC-CO suscrito entre EMPRESAS DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO, S.A., E.S.P. y el Banco Interamericano de Desarrollo el 7 de diciembre de 2009. * Gestionar ante la Gerencia de la empresa la solicitud a Junta Directiva autorización para realizar la operación del manejo de la deuda pública Contrato de Préstamo No. 2183/OC-CO suscrito entre EMPRESAS DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO, S.A., E.S.P. y el Banco Interamericano de Desarrollo el 7 de diciembre de 2009. * Solicitud al Banco Interamericano de Desarrollo para efectuar la conversión de los saldos adeudados en USD a pesos. * Seguimiento al Ministerio de Hacienda para verificar que la Hoja de Vida del crédito se haya realizado la conversión aprobada por el BID.	DIANA LIZETTE MERA VILLARREAL MARIA FERNANDA ORTIZ CHAVES	Oficios Solicitud Ministerio / BID Resolución Acuerdo Hoja de Vida del Crédito Actualizada			
R-2022-0214	Laboratorio de Medidores	Pérdida de imagen del laboratorio de medidores por pago de comisiones sobre venta u otro incentivo por captar nuevos clientes, o el cliente ofrece dádivas para la alteración de los resultados del servicio de calibración de medidores.	De corrupción	* Intereses personales del cliente (Finanzas). * Intereses financieros del personal del laboratorio de medidores	* Afecta la imagen del laboratorio y pérdida de acreditación.	1	4	MEDIO	* El personal del laboratorio se compromete por medio del Acta de compromiso y confidencialidad (LM-F-35) a no ceder ante presiones financieras. * En el Procedimiento Servicio al Cliente (LM-P-01), se definen los métodos de comunicación con el cliente donde se especifica que la comunicación es centralizada con el coordinador del laboratorio. * También se cuenta con el Acuerdo de servicio de calibración en donde el laboratorio declara que la única persona con autoridad para hablar por el laboratorio es el coordinador.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0215	Laboratorio de Medidores	Alteración de resultados o divulgación de información confidencial por: presiones de personal que cuente con liderazgo, parentesco entre el personal del laboratorio y el cliente o personal externo al laboratorio	De imparcialidad	Por Intereses personales/organizacionales (Gobernanza/propiedad).	* Pérdida o divulgación de la información del laboratorio que a futuro puede generar conflictos con el cliente o las partes interesadas, afecta la imagen del laboratorio y posible suspensión y/o pérdida de acreditación.	3	3	MEDIO	* Por medio del Acta de compromiso y confidencialidad (LM-F-35), el personal del laboratorio se compromete a no ceder ante ningún tipo de presiones sean internas o externas que afecten tanto la calidad del trabajo como la política de imparcialidad del laboratorio, que se halla en la Política de imparcialidad y confidencialidad (LM-PL-01).	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0216	Laboratorio de Medidores	Resultados incorrectos en los informes de calibración.	De imagen, Operativos	* Presión sobre la entrega de resultados por parte de la Dirección. * Fallas durante el desarrollo de los métodos de calibración. * Falta de Capacitación del personal en procedimientos del laboratorio. * Fallas en el equipamiento.	* Informes de calibración con resultados incorrectos. * Conflictos con el cliente o las partes interesadas * Afecta la imagen del laboratorio y posible suspensión y/o pérdida de acreditación.	3	3	MEDIO	* En el Acuerdo Servicios de Calibración (LM-F-02) para clientes internos y en la Cotización del servicio de calibración (LM-F-05) para clientes externos, se especifica el mecanismo para la programación de la entrega de los resultados. * Se cuenta con el Programa de Calibración de Medidores (LM-F-04). * El Laboratorio planifica y ejecuta un plan de Aseguramiento Metrológico (LM-P-04) para el manejo, transporte, almacenamiento, uso, mantenimiento planificado y realización de las comprobaciones intermedias de los instrumentos de medición que se utilizan en el Laboratorio. * Si los resultados de la Calibración dan como resultado que el equipo se encuentra por fuera de los requisitos especificados, el Laboratorio sigue los lineamientos establecidos en el procedimiento LM-P-13 - Procedimiento Trabajo no conforme.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0218	Laboratorio de Medidores	Ausencia de Personal por emergencia Sanitaria por COVID 19	Cumplimiento, Operativos	* Pandemia causada por el Virus de Coronavirus.	* Suspensión de actividades al interior de la empresa, entre ellas la de reposición de micromedidores, lo cual derivó en una suspensión casi total de actividades del banco de calibración. * Subutilización de los equipos. * Retraso en actividades propias del SG: auditoría interna, revisión por la dirección, actividades de aseguramiento a la validez de los resultados, aseguramiento metrológico.	4	4	MEDIO-ALTO	* Protocolo de Bioseguridad Institucional vigente. * Vacunación de todo el personal del laboratorio de medidores de la empresa.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0219	Laboratorio de Medidores	Daño o avería de equipos de calibración del laboratorio	Cumplimiento, Operativos	* No se realiza una purga para verificar si existen fugas de agua en los equipos de calibración del laboratorio antes de realizar el proceso de calibración. * No se realiza una inspección inicial de los equipos para verificación del estado operativo	* Cese de las actividades de calibración, lo que resulta en conflictos con las partes. interesadas, afecta la credibilidad del cliente con posible pérdida de contratos.	3	3	MEDIO	* En el procedimiento Calibración de Medidores (LM-P-06), se establece que antes de iniciar las pruebas de calibración, se hace una purga para la verificación de fugas de agua. * Igualmente, durante la operación se hace chequeo de las fugas y un chequeo de todos los equipos del banco de medidores para realizar la correcta calibración y garantizar el buen funcionamiento.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0220	Laboratorio de Medidores	Posibilidad de no llevarse a cabo la auditoria interna / externa del laboratorio de medidores	Cumplimiento, De imagen	* No contar con equipo auditor competente. * No contar los recursos financieros suficientes. * No contar con la conectividad adecuada y dispositivos necesarios para llevar a cabo la auditoría.	* No se puede determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la Norma ISO/IEC 17025 ni se puede comprobar la exactitud y validez de los resultados de calibración emitidos por el laboratorio. * Sanción. * Pérdida de acreditación.	3	3	MEDIO	* Solicitud de presupuesto anual. * Revisión por la dirección (acta), Solicitud de presupuesto anual. * Revisión por la dirección (acta).	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

*Saul*

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0221	Laboratorio de Medidores	Ausencia de personal auditado por requerimientos en caso de emergencias	Operativos	* Afectaciones físicas del personal del laboratorio. * Accidentes laborales. * Vacaciones.	* No cumplimiento de los objetivos de la auditoría.	2	3	MEDIO-BAJO	Se definen las suplencias del personal del laboratorio en los formatos: LM-F-29- Autorización Coordinador del Laboratorio LM-F-31- Autorización Metrólogo	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0222	Laboratorio de Medidores	Divulgación de información sensible encontrada en la auditoría interna por parte del equipo auditor	De imparcialidad	* Revela información por lucro del equipo auditor. * Cohesión al equipo auditor para revelar información confidencial del laboratorio.	* Afectación de la imagen del laboratorio y afectación en el proceso de acreditación del laboratorio.	3	3	MEDIO	* El laboratorio define el Formato Compromiso de Confidencialidad Externos (LM-F-59) donde los proveedores se comprometen a cuidar la confidencialidad de la información presentada como evidencia en el ejercicio de auditoría interna.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0223	Laboratorio de Medidores	Incumplimiento del cronograma de calibración	Operativos	* Ausencia del personal técnico del laboratorio a causa del desarrollo de actividades de campo. * Otras actividades programadas en el laboratorio como auditorías, calibración de los equipos del banco.	* Quejas por parte de los cliente del laboratorio por retraso en entrega de los certificados de calibración.	3	3	MEDIO	* Asignación de suplencias en el Formato Autorización Metrólogo (LM-F-31). * Formación y autorización de nuevo personal técnico para el procedimiento de calibración de medidores.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0224	Gestión Humana	Ausencia del personal del laboratorio por incapacidad, licencias o vacaciones	Cumplimiento	* Contratación innecesaria de personal, por obra labor, prestación de servicios o trabajadores en misión. * Alto índice de incapacidades y/o novedades medicas. * El bajo desempeño de algunos trabajadores y el no reporte de esto por parte de los jefes.	* Sobrecostos administrativos. Sancciones por entes de control. Detrimiento de recursos públicos.	5	4	ALTO	* Aplicar cuando se requiera el procedimiento de de selección, vinculación y desvinculación de personal. * Cuando se presente la necesidad aplicar el Manual Interno de Contratación.	3	2	MEDIO-BAJO	69	Reducir el Riesgo	* Revisar y si es necesario actualizar el procedimiento de selección, vinculación y desvinculación de personal para que el riesgo no se materialice. * Si el procedimiento de selección, vinculación y desvinculación se actualiza, gestionar entre los involucrados su revisión, aprobación, publicación y socialización. * Implementar el software relacionado con la evaluación de desempeño, con el fin de mejorar y fortalecer las competencias laborales del equipo de trabajo de Empopasto y actualizar la documentación relacionada con este tema. * Gestionar con el profesional de SST actividades encaminadas a minimizar el índice de incapacidades y/o novedades médicas que actualmente se presenta a la entidad. * Participar en las actividades que se determinen en la empresa para tratar el tema relacionado con el incremento de usuarios con relación al número de trabajadores.	INGRID ALEJANDRA MARTINEZ VALLEJO	Procedimiento revisado y si es necesario actualizado y publicada nueva versión en esdígital. Documentación de actividades realizadas con SST. Listas de asistencia a participación de actividades.			
R-2022-0225	Gestión Humana	Retraso en los tiempos de calibración de los medidores por equipos del laboratorio no calibrados	Cumplimiento, Operativos	* Clima laboral desfavorable. * Disminución en la motivación laboral. * No se cuenta con la capacidad técnica para atender las necesidades en el incremento de los usuarios. * Ausencia de competencias para algunos cargos.	* Rotación de personal. * Incumplimiento de metas e indicadores. * Errores en las funciones realizadas. * Falta de oportunidad en la entrega de las actividades encomendadas.	5	3	MEDIO-ALTO	* Indicador de Productividad. * Seguimiento a los indicadores de ausentismo, IU, accidentabilidad. * Cumplimiento del procedimiento GH-PR-01 de selección, vinculación, traslado y desvinculación. * Creación del Plan de Bienestar y Desarrollo Humano; Plan de Formación y seguimiento a la ejecución de éstos.	3	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0226	Gestión Humana	Imposibilidad de llevar a cabo la auditoria remota	Cumplimiento, Tecnología	* Desconocimiento normativo por parte de los encargados de los procesos. * Falta de competencias por parte de los encargados de los procesos. * Incumplimiento de las estancias disciplinarias. * Reportes inoportunos por parte de los líderes. * Inoportunidad a la tención de los requerimientos del solicitante.	* Hallazgos y/ o sanciones por parte de los entes de control. * Demandas por parte de los trabajadores. * Afectación de la prestación del servicio. * Disminución en la motivación laboral:	3	3	MEDIO	* Capacitaciones y/o sensibilizaciones del Reglamento Interno de Trabajo, código sustantivo de trabajo y del manual de funciones. * Auditorías Internas por parte de la Oficina de Control Interno. * Seguimiento a la aplicación de la Evaluación de Desempeño.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0227	Laboratorio de Medidores	No se detectan o se identifican oportunamente los TNC en las actividades del laboratorio	Cumplimiento, Operativos	* Afectaciones físicas del personal del laboratorio. * Accidentes laborales. * Vacaciones. * Licencias de Maternidad. * Licencia no remunerada. * Licencia por luto, etc.	* Detención de las actividades de calibración del laboratorio. * Retraso en las actividades de calidad del SGC del laboratorio.	3	3	MEDIO	* Asignación de suplencias en los formatos: - Autorización Metrólogo (LM-F-31) - Autorización Coordinador (LM-F-29) - Autorización Responsable de Calidad (LM-F-32) * Formación y autorización de nuevo personal técnico para el procedimiento de calibración de medidores.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0228	Laboratorio de Medidores	Cuando se detecta un TNC no se determina correctamente el nivel de riesgo asociado	Cumplimiento	* Demora en el proceso de contratación del proveedor de calibración de los equipos del laboratorio.	* Detención de las actividades del laboratorio por equipos no calibrados.	3	3	MEDIO	* Seguimiento por parte del personal del laboratorio según el Procedimiento gestión de servicios y suministros (LM-P-15).	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0229	Laboratorio de Medidores	Seguimiento insuficiente a las acciones para cerrar los TNC	Cumplimiento	* Problemas con el operador prestador del servicio de internet. * Fallas en los equipos de cómputo o teléfonos móviles. * Fallas en la conexión en el caso de llevarse a cabo auditorías remotas.	* Reprocesos, no cumplimiento del cronograma y/o plan de auditoría interna.	4	2	MEDIO	* Contar con una SIM CARD de un operador alternativo y con plan de datos. * Contar con un celular y un computador de respaldo para poder realizar una conexión de datos.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0230	Laboratorio de Medidores	Aceptación o rechazo incorrectos de resultados de calibración, asociados a la regla de decisión y al nivel de riesgo de la regla	Cumplimiento, Operativos	* Actividades rutinarias en el Laboratorio.	* Actividades realizadas incorrectamente.	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LM-P13) en el cual se describe como se identifican o cuales son las fuentes de los TNC. * Se han realizado formaciones en este procedimiento. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

Seal

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0231	Laboratorio de Medidores	Resultados no confiables en el reporte de los resultados de calibración.	Operativos	* Falta de análisis de datos o evidencias del TNC.	* Incumplimiento de requisitos del SG o de los acordados con el cliente. * Salida de TNC de riesgo alto del laboratorio.	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LM-P13) en el cual se describe como se identifica el nivel de riesgo. * Se cuenta con el Procedimiento acciones correctivas (LM-P17), en el cual se describe la gestión de planes de acción en caso de TNC de riesgo alto. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0232	Laboratorio de Medidores	Posible conflicto de interés debido a que el mismo personal que realizó la asesoría de implementación del sistema de gestión en el laboratorio, también sea el personal que realice la auditoría interna del laboratorio.	De imparcialidad	* Exceso de trabajo. * Falta de planificación del seguimiento a los TNC.	* Incumplimiento de requisitos del SG o de los acordados con el cliente. * Recurrencia de los TNC.	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LM-P13) en el cual se describe como se gestionan los TNC. * Se cuenta con el Procedimiento acciones correctivas (LM-P17), en el cual se describe la gestión de planes de acción en caso de TNC de riesgo alto. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0233	Laboratorio de Medidores	Recursos financieros insuficientes para la contratación de la auditoría interna.	Cumplimiento	* Inadecuada aplicación de la regla de decisión establecida por el Laboratorio para declarar Conformidad o No Conformidad.	* Emisión de resultados de calibración incorrectos.	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Servicio al cliente (LM-P-01) donde se establece la regla de decisión a emplear por el laboratorio y se manifiesta que: "Bajo ningún motivo se realizarán calibraciones que contemplen la emisión de los certificados de calibración con reglas de decisión diferentes a las establecidas en este documento". * Se informa al cliente de las Reglas de Decisión establecidas a través del uso de los formatos: Acuerdo de Servicios de Calibración (LM-F-02) y Cotización Servicio de Calibración (LM-F-05). * Procedimiento Estimación de la Incertidumbre (LM-P-03). * Procedimiento Calibración de medidores de agua potable fría (LM-P-06). * Procedimiento Reporte de Resultados (LM-P-11).	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0234	Gestión Humana	El equipo auditor no cumple con la competencia necesaria para la realización de una auditoría interna exitosa	Cumplimiento	* Desconocimiento o mala intención en el manejo de la información de la historia laboral. * No se cuenta con las condiciones de seguridad documental debido a los espacios físicos con que cuenta actualmente la empresa para ese fin * Préstamo indebido del expediente de historia laboral.	* Posibles sanciones institucionales. * Posibles demandas o acciones jurídicas. * Pérdida de la confidencialidad de la información contenida en las historias laborales. * Pérdida de documentos esenciales de las historias laborales.	3	4	MEDIO-ALTO	* La solicitud del expediente para consulta de información de la historia laboral de un trabajador, se realiza a través de correo electrónico. * Las historias de los laborales de trabajadores activos se encuentran en custodia de la dirección de gestión humana. * Las historias de trabajador inactivos se transfieren al archivo central para su custodia, registro IN-FT-10.	2	3	MEDIO-BAJO	70	Reducir el Riesgo	* Gestionar procesos de formación / capacitación dirigidas al personal que tiene acceso o responsabilidad frente al manejo o préstamo de las historias laborales. * Gestionar los recursos para continuar con el proceso de organización y digitalización de los expedientes laborales.	INGRID ALEJANDRA MARTINEZ VALLEJO	* Listas de asistencia a capacitación (nes) realizada (s). * Documentos soportes de la gestión del proceso de formación / capacitación. * Gestión de recursos para continuar proceso de organización y digitalización de los expedientes laborales.			
R-2022-0235	Laboratorio de Aguas	Pérdida de confidencialidad de la información: divulgación de información confidencial por presiones de personal que cuente con liderazgo, por parentesco entre el personal del laboratorio y el cliente o personal externo al laboratorio	De imparcialidad	* Por intereses personales/organizacionales: (Gobernanza/propiedad).	* Pérdida o divulgación de la información del laboratorio que a futuro puede generar conflictos con el cliente o las partes interesadas, afecta la imagen del laboratorio y posible suspensión y/o pérdida de acreditación.	2	4	MEDIO	* Por medio del Acta de compromiso y confidencialidad (LA-F-11) el personal del laboratorio se compromete a no ceder ante ningún tipo de presiones sean internas o externas que afecten tanto la calidad del trabajo como la Política de Imparcialidad del laboratorio, que se halla en el Documento Política de imparcialidad y confidencialidad LA-PL-01.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0236	Laboratorio de Aguas	Cliente ofrece dadasivas para la alteración de los resultados	Corrupción	* Intereses personales del cliente (Finanzas).	* Afecta la imagen del laboratorio y pérdida de acreditación.	1	4	MEDIO	* El personal del Laboratorio se compromete por medio del Acta de compromiso y confidencialidad LA-F-11 a no ceder ante presiones financieras. * En el Procedimiento Servicio al Cliente (LA-P-02) , se definen los canales de comunicación con el cliente donde se especifica que la comunicación es centralizada con el coordinador del laboratorio o con el auxiliar administrativo. * Se evita la comunicación del personal que realiza los ensayos con los clientes del laboratorio. * Se realiza el registro de verificación de datos por más de un analista.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0237	Laboratorio de Aguas	Pago de comisiones sobre venta u otro incentivo por captar nuevos clientes	Corrupción	* Presión financiera de la organización para la venta de servicios de análisis de aguas.	* Falla en el SG del laboratorio. * Afecta la imagen del laboratorio y posible pérdida de acreditación en caso de ser detectada.	1	3	MEDIO-BAJO	* Se cuenta con la Política de imparcialidad y confidencialidad (LA-PL-01). * El personal firma el Acta de compromiso y confidencialidad (LA-F-11).	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0238	Laboratorio de Aguas	El personal recibe directamente el pago de los análisis de laboratorio	De imparcialidad	* Motivaciones económicas y personales. Personal deshonesto (Finanzas)	* Pérdida de credibilidad del laboratorio.	1	4	MEDIO	* Facturación de todos los servicios del laboratorio. * Consignación en cuenta de EMPOPASTO S.A. E.S.P. * Reporte mensual al área financiera de todos los servicios ofrecidos por el laboratorio a clientes externos.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0239	Laboratorio de Aguas	Resultados incorrectos en los informes de resultados	De imagen	* Fallas en los métodos de ensayo. * Falta de Capacitación del personal en procedimientos del laboratorio. * Fallas en el equipamiento. * Fallas en las condiciones ambientales.	* Informes de ensayos con resultados incorrectos. * Conflictos con el cliente o las partes interesadas. * Afecta la imagen del laboratorio y posible suspensión y/o pérdida de acreditación.	2	3	MEDIO-BAJO	* El Laboratorio adicionalmente cuenta con los siguientes documentos: LA-P-13 Procedimiento Aseguramiento de la validez de los resultados LA-P-16 Procedimiento Informe de resultados LA-P-05 Procedimiento Control de registros. El Procedimiento Personal de Laboratorio (LA-P-09) enuncia que se realizará de forma anual la Supervisión de las actividades de ensayo como medio de control de los conocimientos y aptitudes de los analistas.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

30/04

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0240	Laboratorio de Aguas	Daño de equipos	Operativos	* Por alta o baja tensión. * Condiciones ambientales fuera de control estadístico. * Uso inadecuado de los equipos. * Sobrecarga de la capacidad de los equipos.	* Suspensión o retraso de las actividades de análisis de ensayo del laboratorio.	3	4	MEDIO-ALTO	* El laboratorio cuenta con equipos de respaldo para reemplazar en casos de emergencia. * El laboratorio realiza mantenimiento preventivo para evitar el daño fortuito de los equipos. * Se realiza verificaciones intermedias para el seguimiento del funcionamiento operativo de los equipos. * Se cuenta con un contrato para la reparación de los equipos en caso de daños. * En el procedimiento gestión de equipos (LA-P-17), se estipulan las responsabilidades para el manejo de los mismos. * Verificación de las condiciones ambientales y instalaciones eléctricas.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0241	Laboratorio de Aguas	Disminución de asignación de recursos para la adquisición de bienes de servicios y/o insumos para el laboratorio	Cumplimiento	* Responsabilidades penales y/o sancionatoria a la empresa por la no ejecución de actividades de control de calidad del agua. * Pérdida de operación del laboratorio de aguas.	* Responsabilidades penales y/o sancionatoria a la empresa por la no ejecución de actividades de control de calidad del agua. * Pérdida de operación del laboratorio de aguas.	2	4	MEDIO	* Revisión y aprobación de especificaciones técnicas y solicitud de bienes y servicios. * Aprobación de presupuesto anual.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0242	Laboratorio de Aguas	No atender oportunamente los requerimientos de los Entes de Control	Cumplimiento	* Alta carga operativa de las áreas encargadas de atender los requerimientos. * Plazos muy cortos en algunos casos definidos por el ente de control.	* Responsabilidades penales y/o sancionatoria a la Empresa.	1	4	MEDIO	* Revisión permanente de la Normativa por parte de los designados en la rendición de la Información. * Mantener el seguimiento de cronogramas de acuerdo con las fechas estipuladas por los entes de control externo.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0243	Laboratorio de Aguas	Hallazgos negativos de Entes de vigilancia y control que afectan la imagen y la credibilidad del Laboratorio de aguas	De imagen	* Inadecuada interpretación de Norma. * Deficiencia de presupuesto para la implementación de requerimientos legales.	* Causales de sanción por el incumplimiento del Plan de mejoramiento previsto, cuando no se adelanten las acciones tendientes a subsanar las deficiencias señaladas por el ente de control. * Pérdida de operación del Laboratorio de Aguas.	2	4	MEDIO	* Auditorías Internas.Seguimiento y Control de procesos.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0244	Laboratorio de Aguas	No disponer de personal competente con base en: educación, formación, habilidades y experiencia	Cumplimiento	* No tener un buen método de selección de personal. * No tener definido un perfil que cumpla los criterios de desempeño. * La urgencia por encontrar en buen profesional. * Limitarse a filtrar a los candidatos por el nivel de formación y la experiencia sin tener en cuenta otras características como las aptitudes, el perfil psicológico, las habilidades sociales,entre otras.	* Pérdidas de tiempo, dinero, imagen y clima laboral. * Pérdida de productividad.	2	4	MEDIO	* Contratación de personal que cumpla con los requisitos de acuerdo con el perfil establecido.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0245	Laboratorio de Aguas	Recursos insuficientes para la contratación de la auditoría interna	Cumplimiento	* No se contempla la contratación de la auditoría interna en el presupuesto asignado para el área.	* No se puede determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la Norma ISO/IEC 17025 ni se puede comprobar la exactitud y validez de los resultados de ensayo emitidos por el laboratorio.	3	3	MEDIO	* Solicitud de presupuesto anual. Revisión por la dirección (acta)	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0246	Laboratorio de Aguas	Equipo auditor no cumple con la competencia necesaria para la realización de una auditoría interna exitosa	Cumplimiento	* La selección del equipo auditor no se realizó de manera eficiente.	* La actividad de auditoría interna no sería confiable, además los hallazgos producto de la misma carecen de validez.	3	3	MEDIO	* Se estipulan los criterios para la selección y evaluación de auditores en el Anexo 1 del Procedimiento Auditoría Interna LA-P-06. * Se cuenta con el Formato verificación hoja de vida auditor interno (LA-F-28).	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0247	Laboratorio de Aguas	Ausencia de personal auditado por requerimientos en caso de emergencias	Operativos	* Apoyo a la contingencia por afectación del servicio de distribución de agua.	* No cumplimiento de los objetivos de la auditoría.	2	4	MEDIO	* El laboratorio define suplencias para el personal clave y operativo.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0248	Laboratorio de Aguas	Divulgación de información sensible encontrada en la auditoría interna por el equipo auditor externo a la organización	De imparcialidad	* Presiones al personal externo para revelar información confidencial del laboratorio.	* Afectación de la imagen del laboratorio y afectación en el proceso de acreditación del laboratorio.	3	3	MEDIO-BAJO	* El laboratorio define el LA-F-11 - Acta de Compromiso de Confidencialidad donde los proveedores se comprometan a cuidar la confidencialidad de la información presentada como evidencia en el ejercicio de auditoría interna.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0249	Laboratorio de Aguas	Ausencia de personal	Operativos	* Incapacidad médica. * Rotación de personal. * Calamidad doméstica. * Vacaciones del personal.	* Retraso en las actividades de análisis del laboratorio. * Retraso en las actividades de calidad del SGC del laboratorio. * Sobrecarga laboral del personal que ocasionen fallas técnicas y dudas en la confiabilidad de los resultados.	3	4	MEDIO-ALTO	* El laboratorio define suplencias para el personal clave y operativo. * Autorización del personal para la realización de actividades de laboratorio * Supervisión técnica del personal .Verificación de los resultados antes de su liberación.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0250	Laboratorio de Aguas	Aumento de muestras que sobrepasa la capacidad operativa del laboratorio	Operativos	* Contaminación en ciclo de tratamiento del agua de Empopasto S.A E.S.P. desde su captación hasta su distribución en red. * Catástrofe natural que afecte el ciclo de tratamiento. * Entre otras causas definidas en el protocolo de contingencias de Empopasto S.A E.S.P.	* Superación de la capacidad máxima de análisis del laboratorio o que existan parámetros que estén fuera del alcance del mismo.	1	4	MEDIO-ALTO	* Planificación de las actividades de contingencia. * Envío de muestra a otros laboratorios. * El laboratorio define suplencias para el personal clave y operativo.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0251	Laboratorio de Aguas	Pérdida de la autorización otorgada por el INS para la realización de ensayos Fisicoquímicos y Microbiológicos de agua potable.	Cumplimiento	* Incumplimiento grave de los criterios de auditoría basado en la Resolución 1619 del 2015 Sistema de Gestión de la Red Nacional de Laboratorios realizada por el Instituto Departamental de Salud.	* Incumplimiento de EMPOPASTO S.A E.S.P de la Resolución 2115 del 2007, en donde se establece el control y vigilancia para la calidad del agua para consumo humano.	1	4	MEDIO	* El laboratorio implementa un sistema gestión basado en la ultima versión de la norma NTC - ISO/IEC 17025:2017. * Documenta y aplica los estándares de buenas prácticas de laboratorio para todas las actividades de análisis realizadas. * Cuenta con personal directivo y técnico comprometido con la calidad, confidencialidad e imparcialidad de todas actividades desarrolladas. * El laboratorio cuenta con los recursos necesarios para la realización de su misión como instalaciones adecuadas, equipos adecuados, personal competente y capacitado, recursos económicos. * Como parte del sistema de gestión del laboratorio se realizan auditorías internas en las cuales se determina el estado del mismo.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

*Seal*



CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdígital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0252	Laboratorio de Aguas	Contaminación cruzada análisis microbiológicos de muestras	Operativos	* Incumplimiento en proceso de limpieza y desinfección de áreas de trabajo. * Muestras sin desinfectar en el proceso de recepción y entrega al analista. * Incumplimiento proceso lavado de material. * Incumplimiento restricción acceso Laboratorio de Microbiología. * Incumplimiento en proceso toma de muestras.	* Falsos positivos en resultados de análisis microbiológicos.	4	4	MEDIO-ALTO	* El laboratorio cuenta con el Instructivo de Limpieza y Desinfección LA-I-02. * El laboratorio cuenta con el Instructivo Lavado de Material del Laboratorio LA-I-04. * El laboratorio cuenta con el Instructivo monitoreo de ambientes, superficies y equipos LA-I-01. * El laboratorio cuenta con el procedimiento Gestión de condiciones Ambientales LA-P-10. * El laboratorio cuenta con el Instructivo toma de muestra agua tratada LA-I-43. * El laboratorio cuenta con el Instructivo toma de muestra agua cruda y residual LA-I-44. * Autorización del personal para la realización de actividades de laboratorio. * Supervisión técnica del personal.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0253	Laboratorio de Aguas	Insuficiencia de agua destilada en los Laboratorios	Operativos	* Daño de equipo (Destilador ELIX). * Mantenimiento del equipo. * Daño de la tubería que alimenta el equipo. * Daño del lecho filtrante - purga.	* Suspensión de las actividades de análisis de ensayo del laboratorio.	4	4	MEDIO-ALTO	* El laboratorio cuenta con equipo de respaldo para reemplazar en casos de emergencia. * El laboratorio realiza mantenimiento preventivo para evitar el daño fortuito de los equipos. * En el procedimiento gestión de equipos (LA-P-17), se estipulan las responsabilidades para el manejo de los mismos. * El laboratorio cuenta con un instructivo de manejo del equipo., Se realiza semanalmente la purga del lecho filtrante. * Trimestralmente se realiza cambio de filtros y desinfección del equipo.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0254	Laboratorio de Aguas	Fallas en la conexión e imposibilidad de conectarse en el caso de llevarse a cabo auditorías remotas	Cumplimiento	* Problemas con el operador prestador del servicio de Internet, fallas en los equipos de cómputo o teléfonos móviles.	Imposibilidad de llevar a cabo la auditoría remota	4	2	MEDIO	* Contar con una SIM CARD de un operador alternativo y con plan de datos. * Contar con un celular y un computador de respaldo para poder realizar una conexión de datos.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0255	Direccionamiento Estratégico	Uso inapropiado del poder para utilizarlo en desviación de planes y proyectos a favor de terceros. Desviación de la gestión de lo público hacia beneficio privado.	De corrupción	* Compromisos políticos. * Evasión de la norma para favorecer a terceros. * Desconocimiento de los riesgos de corrupción. * Inadecuado manejo administrativo. * Ausencia de criterio por parte del personal Directivo. * Falta de sentido de pertenencia. * Ausencia en la claridad de la necesidad del personal a contratar. * Concentración de supervisión de contratos en un sólo colaborador. * Incumplimiento de la regulación u omisión de requisitos en materia de adquisición de bienes y servicios. * Manipulación de información y documentación del proceso por parte de servidores y colaboradores con intereses particulares. * Omisión a las herramientas de gestión, registro y verificación de ejecución de contratación.	* Incumplimiento de metas. * Investigaciones y sanciones de los entes de control. * Detrimento patrimonial. * Mala consecución de presupuesto. * Afectación en la prestación del servicio. * Ausencia de información para la correcta liquidación de contratos. * Deficiencias en la prestación del servicio y afectación en el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales. * Procesos sancionatorios, disciplinarios, fiscales y penales. * Pérdida de la imagen y credibilidad institucional. * Afectación en la ejecución presupuestal y sobrecostos.	1	4	MEDIO	* Mecanismos de Gobierno Corporativo. * Rendición de cuentas. * Socializar riesgos de corrupción con los trabajadores de la empresa. * Formular el Plan Anticorrupción de cada vigencia. * Seguimiento cuatrimestral al plan anticorrupción y a los riesgos de corrupción. * Procedimiento GH-PR-01 de selección, vinculación, traslado y desvinculación, (cada vez que se requiera),Procedimiento de contratación, (cada vez que se requiera), Informes de supervisión de contratos. (cada vez que se requiera),Capacitaciones a los Supervisores Aplicación de los procedimientos para la correcta y oportuna liquidación de los contratos. Seguimiento, monitoreo y control a la supervisión	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0256	Laboratorio de Aguas	Fallas en la identificación de TNC en las actividades del laboratorio	Operativos	Actividades rutinarias en el Laboratorio	Actividades realizadas incorrectamente	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LA-P03) en el cual se describe como se identifican y gestionan los TNC. * Se cuenta con el Procedimiento acciones correctivas (LA-P04), en el cual se describe la gestión de planes de acción en caso de TNC de riesgo alto. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0257	Laboratorio de Aguas	Al identificar un TNC no se determina correctamente el nivel de riesgo asociado	Cumplimiento	* Falta de análisis de datos o evidencias del TNC.	* Incumplimiento de requisitos del SG o de los acordados con el cliente Salida de TNC de riesgo alto del laboratorio.	3	3	MEDIO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LA-P03) en el cual se describe como se identifican y gestionan los TNC. * Se cuenta con el Procedimiento acciones correctivas (LA-P04), en el cual se describe la gestión de planes de acción en caso de TNC de riesgo alto. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0258	Laboratorio de Aguas	Seguimiento insuficiente a las acciones para cerrar los TNC	Cumplimiento	* Exceso de trabajo. * Falta de planificación del seguimiento a los TNC.	* Incumplimiento de requisitos del SG o de los acordados con el cliente. * Salida de TNC de riesgo alto del laboratorio.	4	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Trabajo No Conforme (LA-P03) en el cual se describe como se identifican y gestionan los TNC. * Se cuenta con el Procedimiento acciones correctivas (LA-P04), en el cual se describe la gestión de planes de acción en caso de TNC de riesgo alto. * Se tienen procedimientos establecidos dentro del SG para todas las actividades del Laboratorio, con sus respectivos controles, registros y responsables.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0259	Laboratorio de Aguas	Aceptación o rechazo incorrectos de resultados de ensayos, asociados a la regla de decisión y al nivel de riesgo de la regla	Cumplimiento	* Inadecuada aplicación de la regla de Decisión establecida por el Laboratorio para declarar Conformidad o No Conformidad.	* Emisión de resultados de ensayos incorrectos.	3	4	MEDIO-ALTO	* Se cuenta con el Procedimiento Servicio al cliente (LA-PR-02) donde se establece la regla de decisión a emplear por el laboratorio. * Se informa al cliente de las Reglas de Decisión establecidas a través del uso de los formatos LM-F-02 - Acuerdo de Servicios de Clientes y LA-F-05 Cotización Servicio de Ensayos. * Procedimiento Estimación de la Incertidumbre (LA-P-18). * Procedimiento Reporte de Resultados (LA-P-16).	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

*Seal*

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN eSdigital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0260	Laboratorio de Aguas	Emergencia Sanitaria por COVID 19	Operativos	* Suspensión de actividades al interior de la empresa, entre ellas la de muestreo y análisis de aguas, lo cual puede generar consecuencias graves para el servicio que presta la empresa y para la comunidad que adquiere este servicio, ya que en algunos casos no sería posible realizar el seguimiento que se realiza a partir de los servicios que ofrece el Laboratorio de Aguas. * Retraso en actividades propias del SGI: auditoría interna, revisión por la dirección, actividades de aseguramiento a la validez de los resultados, aseguramiento metrológico.	* Suspensión de actividades al interior de la empresa, entre ellas la de reposición de micromedidores, lo cual derivó en una suspensión casi total de actividades del banco de calibración. * Substitución de los equipos. * Retraso en actividades propias del SGI: auditoría interna, revisión por la dirección, actividades de aseguramiento a la validez de los resultados, aseguramiento metrológico.	4	4	MEDIO-ALTO	* Protocolo de Bioseguridad Institucional vigente. * Trabajo en casa. * Retorno gradual a las actividades presenciales. * Vacunación de todo el personal de la empresa.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0261	Control de Gestión	Incumplimiento del programa anual y planes de auditoría de EMPOPASTO S.A. E.S.P. para cada vigencia.	Cumplimiento	* No planificar adecuadamente el programa de auditoría. * No contar con información confiable en la ejecución de las auditorías. * No definir de manera óptima los objetivos que se deben alcanzar en el proceso de auditoría. * No asignación adecuada de los recursos (humanos, presupuestales, etc) para llevar a cabo el programa de auditoría de la empresa.	* Sanciones. * Investigación con responsabilidad fiscal, disciplinaria y administrativa.	3	3	MEDIO	* Presupuestar todos los recursos necesarios para llevar a cabo el programa anual y planes de auditoría, hacer seguimiento y control a la ejecución presupuestal de esta asignación. * Consultar la información para la planificación y ejecución de las auditorías en las herramientas dispuestas por la empresa para este fin. * Confirmar por parte del líder del proceso la realización de la auditoría a llevarse a cabo de acuerdo a los establecido en el programa de auditorías y el plan de éstas. * Presentar para aprobación del programa anual de auditorías oportunamente y una vez aprobado socializarlo con los líderes de proceso para que éstos a su vez desplieguen la información con sus equipos de trabajo.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0262	Gestión de la Información	Pérdida de confidencialidad de la información.	De corrupción	* Utilización indebida de la información. * Entrega de información privilegiada para intereses particulares.	* Favorecimiento a particulares. * Acciones que afecten la imagen o el funcionamiento de la Empresa.	3	4	MEDIO-ALTO	* Controles de seguridad configurados a través del Directorio Activo. * Creación de perfiles y roles para uso de las aplicaciones. (cuando se requiera). * Firma de compromiso de confidencialidad de información. (cuando se requiere). * Responsabilidades incluidas en el Manual de Funciones en relación al manejo de la información institucional. (cuando se requiera).	1	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0263	Gestión de la Información	Incumplimiento de la normatividad asociada al proceso.	Cumplimiento	* Dificultad en establecer el alcance que debe cumplir la empresa según su naturaleza frente a la normatividad vigente.	* Sanciones. * Procesos Disciplinarios.	3	4	MEDIO-ALTO	* Matriz legal del proceso Gestión de la Información.	3	4	MEDIO-ALTO	54	Reducir el Riesgo	* Gestionar ante la Oficina Asesora Jurídica el alcance o aplicación de la normatividad asociada al proceso de Gestión de la Información.	HECTOR AUGUSTO GUERRERO IBARRA	Documento que evidencian la gestión. Concepto generado por Gestión Jurídica Matriz Legal actualizada si se requiere.			
R-2022-0264	Gestión de la Información	Discontinuidad de las plataformas informáticas.	Tecnología	* Equipos de cómputo obsoletos. * No existe un plan de continuidad para el funcionamiento de las plataformas informáticas.	* Afectación a los procesos de la empresa (reprocesos). * Afectación económica. * Pérdida de información . Incumplimiento de metas e indicadores.	4	4	MEDIO-ALTO	* Contratación del servicio de soporte. * Backup's de la información. * Plan de mantenimiento preventivo y correctivo a los equipos de cómputo. * Existencia de máquinas virtuales para plataformas críticas.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0265	Gestión de la Información	Información institucional dispersa.	Tecnología	* Desarticulación de los sistemas de información.	* Reprocesos. * Información no confiable o inoportuna para la toma de decisiones	4	3	MEDIO-ALTO	* Existencia de un repositorio de información en Drive. * Cuadro de mando integral. * Archivo Central conformado. * Existencia de un software de gestión documental para la gestión de la información.	3	2	MEDIO-BAJO	55	Reducir el Riesgo	* Gestionar proyectos de las áreas de tecnología y gestión documental (File Server Google Drive, instrumentos archivísticos y procesos de gestión documental)	HECTOR AUGUSTO GUERRERO IBARRA	Documentos relacionados con las fichas de viabilidad de proyectos, aprobación y ejecución de los mismos.			
R-2022-0266	Gestión de la Información	Pérdida o deterioro de información representada en documentos de archivo (Física o digital).	De corrupción	* Intereses particulares * Malas intenciones del personal saliente. * Falta de Inducción. * Uso inadecuado de las plataformas tecnológicas. * Robo físico de los archivos. * Fraude por la sustitución de documentos de archivos originales que está en custodia de Gestión documental. * Acciones antrópicas, desastres naturales, que pueden provocar la destrucción total o parcial del archivo. * Depósitos de archivo insuficientes para administrar la documentación producida durante cada vigencia. * Daños que afectan el depósito de archivo (inundaciones).	* Demandas. * Publicación inadecuada de la información. * Alteración de información. * Información no confiable. * Afectación a la imagen. * Costos por reprocesos. * Reconstrucción de expedientes. * Deterioro de la documentación. * Dificultad en la administración de archivos.	4	4	MEDIO-ALTO	* Actividades de reprografía a los expedientes de los procesos que gestionan información crítica. (cuando se requiera). * Diligenciamiento del acta de entrega del cargo, durante la ausencia temporal o definitiva de un trabajador. (cuando se requiera). * Existencia del inventario documental del archivo central y su actualización según transferencias documentales . * Políticas establecidas de custodia de archivos. * Procedimientos de inducción y reincidencia aplicados al personal nuevo y actual * Se realiza control de prestamos de documentos.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0267	Direccionamiento Estratégico	Tráfico de influencias en los procesos de la empresa.	De corrupción	Amiguismo y dádvas	Falta de confiabilidad en el resultado de la auditoría. Investigaciones disciplinarias.	4	4	MEDIO-ALTO	Elaboración y socialización del Código de Ética de la empresa.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0268	Control de Gestión	Incumplimiento al seguimiento programado de la gestión de riesgos de los procesos de Empopasto S.A. E.S.P.	Cumplimiento	* Falta de interés de los líderes y equipos de trabajo para atender las reuniones. * Situaciones de última hora al interior de los procesos que les impiden cumplir con la agenda programada.	* Incumplimiento del procedimiento de gestión de riesgo. * Posible materialización de los riesgos por falta de seguimiento oportuno.	4	4	MEDIO-ALTO	* Acordar la planificación del seguimiento con los líderes de procesos y confirmar por parte del líder del proceso la realización del seguimiento. * Aplicación del software eSdigital de Binaops para realizar el seguimiento oportuno y tomar las acciones oportunamente a los hallazgos encontrados por parte del proceso de Gestión de Control.	2	2	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0269	Gestión Integral	Reprocesos en la operación de los procesos incurriendo en sobrecostos, demoras, duplicidad de esfuerzos.	Operativos	* Desconocimiento del proceso, actividad o procedimiento. * Procesos desarticulados. * Documentación en uso sin aprobar. * Debilidad en ejercicios de inducción y reincidencia. * Rotación de personal. * Falta de comunicación efectiva entre áreas. * No Contar con la documentación actualizada en el software eSdigital.	* Ineficiencia en el uso de recursos. * Pérdida de credibilidad del SGI. * Pérdida de funcionalidad del SGI.	4	3	MEDIO-ALTO	* Consolidación y análisis de informes de gestión de los procesos por parte de cada Líder de proceso. * Implementación de sistemas de Información como es el software eSdigital para fortalecer el SGI de Empopasto S.A.E.S.P. * Planificación y ejecución de auditorías internas y externas. * Políticas, manuales, procedimientos, guías e instructivos documentados y actualizados.	2	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

Suef

CÓDIGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			N°. PLAN DE ACCIÓN esdigital	GESTIÓN DEL RIESGO				SEGUIMIENTO (Oficina de Control Interno de Gestión)		
		Descripción del riesgo	Tipo de Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. riesgo inherente	Impacto riesgo inherente	Nivel de Riesgo		Prob. riesgo residual	Impacto riesgo residual	Nivel de Riesgo Residual		Tratamiento del riesgo	Acciones	Responsable	Documentación de control	¿Eficaz? S/No	Observaciones (Frente a eficacia de las acciones tomadas)	Conclusiones o Recomendaciones
R-2022-0270	Gestión Integral	Posibilidad de perder o no lograr la certificación de los Sistemas que conforman el SGI	Cumplimiento	* Recorte de presupuesto para ejecución de actividades para certificación de sistemas. * Ámbio de profesionales que lideran los sistemas/ falta de compromiso para el liderazgo de cada sistema. * inadecuada planificación y ejecución de auditorías internas. * No contar con la información requerida para la ejecución de auditorías internas / externas.	* Incumplimiento en las metas, objetivos, actividades, estrategias. * No certificación de los Sistemas que conforman el SGI. Incumplimiento de la normatividad vigente. * Desconocimiento de los requisitos que deben ser revisados por la alta dirección. Incumplimiento de la revisión por la dirección en los tiempos establecidos.	3	2	MEDIO-BAJO	* Garantizar el conocimiento de los requisitos para llevar a cabo la revisión por la dirección de los sistemas y su cumplimiento en los tiempos establecidos. * Garantizar que las auditorías realizadas sean por profesionales idóneos. * Garantizar seguimiento periódico a los hallazgos encontrados en los diferentes Sistemas. * Planificación y presentación oportuna del presupuesto.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0271	Comunicaciones e imagen institucional	Posibilidad de que el personal no esté informado de la gestión interna y externa de Empopasto S.A. E.S.P.	Cumplimiento	* No contar con las herramientas tecnológicas para llevar a cabo las actividades que se deben desarrollar en el proceso. * Ausencia de una estrategia de comunicación organizacional tanto interna como externa.	* Mala imagen del proceso de comunicaciones e imagen institucional. * Toma de decisiones errada por parte de los funcionarios. No cumplimiento del plan de comunicación empresarial.	3	3	MEDIO	* Planificación presupuestal para el desarrollo del proceso de comunicaciones e imagen corporativa. * Elaboración y ejecución del plan de comunicaciones.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0272	Expansión empresarial	Los proyectos relacionados con nuevos negocios no generan las utilidades esperadas.	Financieros	* Imprevistos no contemplados en el proyecto.	* Incumplimiento de metas y proyecciones del proyecto.	3	3	MEDIO	* Reuniones interdisciplinarias para la formulación y seguimiento de proyectos. * Revisión de informes presentados por parte de la unidad ejecutora de los proyectos.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0273	Expansión empresarial	Incumplimiento de actividades de los contratos o los convenios suscritos.	Cumplimiento	* No ejecución de actividades previstas. * Presupuesto insuficiente. * Pisos o acciones al margen de la Ley.	* Sanciones, multas, pérdidas económicas y deterioro de la imagen corporativa.	3	3	MEDIO	* Reuniones de seguimiento de proyectos. * Revisión de los informes presentados por parte de la unidad ejecutora de los proyectos.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			
R-2022-0274	Expansión empresarial	Incumplimiento de metas del proceso de expansión empresarial.	Cumplimiento	* Planificación de los proyectos no adecuada. * No ejecución de actividades previstas de los proyectos. * Falta de control y seguimiento de los proyectos. * Presupuesto insuficiente. * Personal insuficiente.	* Incumplimiento de las metas estratégicas. * Pérdida de confianza del proceso.	3	3	MEDIO	* POA del área. * Informes de Gestión del proceso. * Indicadores del proceso.	1	1	BAJO	No aplica	Reducir el Riesgo	No requiere acciones	No aplica	No aplica			

Suef