

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) No 3

30 de Julio 2021



somos
agua

1. Oficina de Control Interno y Gestión

- 1.1 Verificación del quorum
- 1.2 Cumplimiento de Roles de la OCIG – 1er semestre del 2021
- 1.3 Cumplimiento Estatuto de Auditoría Interna y Código de Ética de la OCIG
- 1.4 Ejecución del PAA 2021 primer semestre de 2021 – OCIG
 - 1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)
 - 1.4.2 Gestión de Riesgo
 - 1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento (Entes de Control y OCIG)
- 1.5 Resultados Auditoría de Regularidad 190, PAD 2021, vigencia 2020
- 1.6 Avances Mapa de Aseguramiento
- 1.7 Ajuste al Plan Anual de Auditoría

2. Dirección Gestión de Calidad y Procesos

- 2.1 Riesgos en la EAAB
- 2.2 Eficacia de las acciones tomadas para abordar riesgos y oportunidades
- 2.3 No conformidades y acciones correctivas. (NC y AC)
- 2.4 Oportunidades de mejora
- 2.5 Resultados de las auditorías SUG
- 2.6 Plan de actualización documental

1.1 Verificación del quorum

#SOMOS agua

Miembros de Comité de Coordinación de Control Interno

- 1) Gerente General o su delegada (Presidente el comité)
- 2) Secretario General
- 3) Gerente Corporativo de Gestión Humana y Administrativa
- 4) Gerente Corporativo de Planeamiento y Control
- 5) Gerente Corporativo Financiero
- 6) Gerente Jurídico
- 7) Gerente Corporativo de Sistema Maestro
- 8) Gerente Corporativo de Servicio al Cliente
- 9) Gerente de Tecnología
- 10) Director Gestión de Calidad y Procesos
- 11) Jefe Oficina de Control Interno y Gestión (Secretario del Comité)

Fuente: Resolución 226 de 2019, Artículo Segundo Conformación

#SOMOS agua

1. Oficina de Control Interno y Gestión

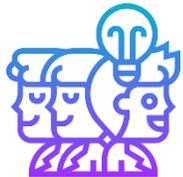
MPFD0801F07-04



1.2 Cumplimiento roles OCIG I semestre (Ene- Jun) 2021

#SOMOS agua

LIDERAZGO ESTRATÉGICO



Se soportó el proceso de decisión de la Alta Dirección con la participación como invitado permanente en los comités de:

- Auditoría de JD
- Corporativo
- Gestión y Desempeño
- Conciliación
- Sostenibilidad Contable
- Técnico de C.I
- Gestión Ambiental

ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN



Se gestionó el enfoque hacia la prevención mediante los informes de seguimiento al cumplimiento de:

- Planes de Mejoramiento a entes de control
- Planes de mejoramiento de la OCIG
- Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano
- Evaluación al Sistema de Control Interno (Decreto 2106)
- Seguimiento Sistema de Gestión Operativa-SGO
- Seguimiento Cartera Misional
- Construcción del mapa de aseguramiento



MPFD0801F07-04

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO



Se proporcionó aseguramiento a la Alta Dirección con la ejecución de las auditorías a los subprocesos:

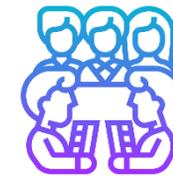
- MPEE02 - Planeación de los recursos
- MPEH02 - Selección para el ingreso y promoción
- MPMA05 - Distribución y control de redes matrices
- MPFB01- Gestión precontractual
- MPFC04 - Ensayos de suelos y materiales
- MPFT02- Gestión de seguridad de la información
- Seguimiento a la Gestión de Riesgos y a la ejecución de controles.



acueducto
AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ

BC

RELACIÓN CON ENTES DE CONTROL



Los aspectos destacables:

- Se coordinó la atención de requerimientos.
- Se coordinó el desarrollo de mesas de trabajo y visitas administrativas con las áreas y la Contraloría de Bogotá
- Se atendió la auditoría de regularidad de la Contraloría de Bogotá código 190, PAD 2021, vigencia 2020
- Se acompañó a las áreas en el análisis y formulación de acciones de los PM.
- Reporte de acciones cumplidas a la CGR.
- Publicación de informes de auditoría (Web, Ley de Transparencia).

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO



Se ejecutaron las actividades programadas en el Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado para la vigencia 2021, a la fecha se reporta:

- 6 informes de auditoría
- 8 informes de seguimientos
- 18 informes de Ley
- Verificación de la rendición de la cuenta mensual y anual al ente de control.
- Acompañamientos solicitados por las áreas.

1.3 Cumplimiento Estatuto de Auditoría y Código de Ética (Resolución 1281 de 2019)

#SOMOS agua

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

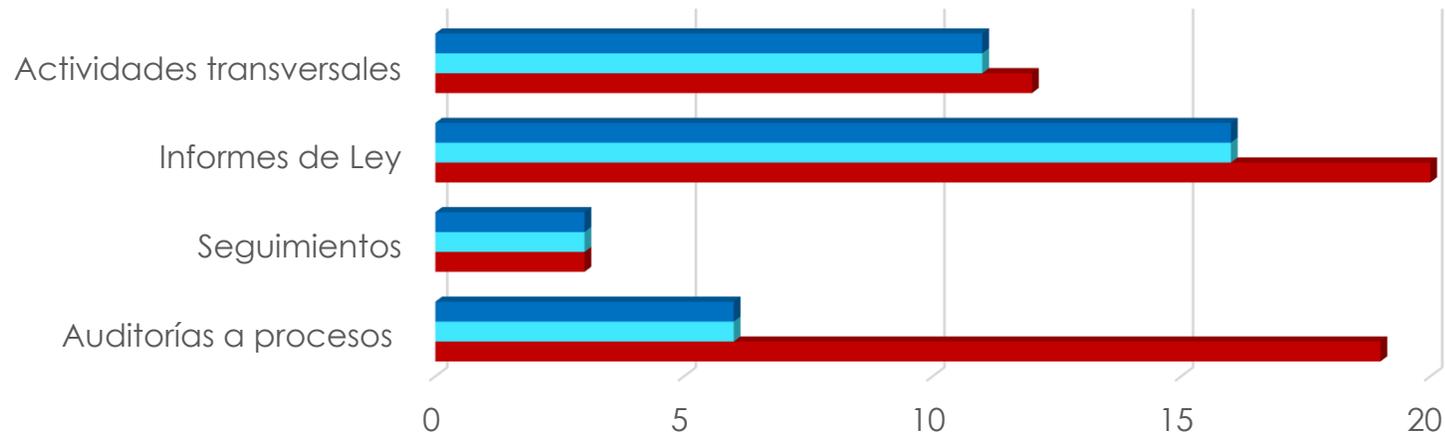
La OCIG declara que en el marco de la gestión de aseguramiento, acompañamiento y asesoría en el primer semestre de la vigencia 2021:

- No se presentaron limitaciones por las áreas auditadas, aun con las restricciones generadas por el COVID 19.
- No se presentaron eventos que afectaran el cumplimiento del código de ética estipulado para la actividad de auditoría interna por parte de los auditores en términos de integridad, objetividad, confidencialidad y competencia.
- No se presentó ninguna declaración de conflicto de interés por parte de los auditores ni por parte de los auditados.
- Los informes preliminares de cada proceso fueron dados a conocer a los sujetos de auditoría, en las mesas de cierre se revisaron conjuntamente, dando lugar a los informes finales que fueron aceptados.
- Los planes de mejoramiento objeto de las auditorías fueron formulados.
- Los eventos presentados con ocasión del COVID 19 afectaron en algunos casos los tiempos de ejecución de las auditorías y las evaluaciones con mayor profundidad por la disponibilidad y acceso a la información, así como las visitas presenciales.

La gestión adelantada por la OCIG se realizó en el marco del **Propósito, Autoridad y Responsabilidad definidos en el Estatuto de Auditoría de Control Interno y Gestión.**

1.4 Ejecución del PAA 2021 - I semestre (Ene – Jun)

CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍA



	Auditorías a procesos	Seguimientos	Informes de Ley	Actividades transversales
■ Actividades Ejecutadas 1er Semestre	6	3	16	11
■ Actividades programadas 1er Semestre	6	3	16	11
■ ACTIVIDADES VIGENCIA 2021	19	3	20	12

AUDITORÍAS EN CURSO

- Línea 8 subproceso MPMU04 Operación Comercial
- Línea 10 subproceso MPMU03 Facturación
- Línea 13 subproceso MPFA07 Seguros

ID	PLAN DE ACCIÓN PRIORIZACIÓN BASADO EN RIESGOS
1	MPPEE02 - PLANEACIÓN DE LOS RECURSOS
2	MPPEE03 - MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN
3	MPPEH02 - SELECCIÓN PARA EL INGRESO Y PROMOCIÓN
4	MPPEH04 - GESTIÓN DE LA INTEGRIDAD
5	MPMA05-DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE REDES MATRICES
6	MPMA07-OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE REDES MENORES DE ACUEDUCTO
7	MPM02-GESTIÓN INTEGRAL DEL RECURSO HÍDRICO
8	MPMU04 OPERACIÓN COMERCIAL
9	MPML03-TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE AGUAS RESIDUALES
10	MPMU03-FACTURACIÓN
11	MPMU05-ATENCIÓN AL CLIENTE
12	MPMU07-RECUPERACIÓN DE CONSUMOS DEJADOS DE FACTURAR-(Pérdidas-ipuf)
13	MPFA07-SEGUROS
14	MPFB01- GESTIÓN PRECONTRACTUAL
15	MPFC02-ENSAYOS Y CALIBRACIÓN DE MEDIDORES
16	MPFC04-ENSAYOS DE SUELOS Y MATERIALES
17	MPFT02- GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN
18	MPFT03- GESTIÓN DE SERVICIOS INFORMÁTICOS
19	MPCS01-SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN
SEGUIMIENTOS	
20	Seguimiento Sistema de Gestión Operativa-SGO
21	Seguimiento Riesgos de Gestión
22	Seguimiento Cartera Misional
INFORMES DE LEY	
23	Arqueo Títulos Judiciales
24	Arqueo Caja Menor Abastecimiento
25	Arqueo Caja Menor Central de Operaciones
26	Seguimiento Informe Decreto 612 de 2018
27	Decreto 807 de 2019 artículo 20 # 6 - Seguimiento y Evaluación a la implementación MIPG
28	Gestión de Riesgos (Corrupción)
29	Decreto 807- artículo 39 - párrafo 4-Informe Sistema de Control Interno - Se presentará con corte a 30 de junio y 31 de diciembre de cada vigencia, se realizará a más tardar el 31 de julio y enero (Comité de Coordinación de Control Interno - Cumplimiento PAA)
30	Decreto 807 de 2019 - artículo 39 párrafo 5- Avance Metas Plan Desarrollo Distrital.
31	Evaluación SCIC - Contaduría General Nación
32	Derechos de Autor - Dirección Nacional de Derechos de Autor
33	Seguimiento Estrategia de Gobierno Digital Día. 1008/2018 - MINTIC
34	Seguimiento Directiva 003 de 2013 de la Alcaldía Mayor de Bogotá
35	Atención al Cliente, Ley 1474 de 2011 PQRs
36	Austeridad en el Gasto Decreto 984 de 2012
37	Ley 2106 de 2019 artículo 156 Informe de evaluación independiente estado de Control Interno/Decreto 807 de 2019 artículo 41 # 6 -publicación Informe-Web (Comité de Auditoría de la Junta Directiva)
38	Evaluación y Seguimiento al PAAC 2020-2021
39	Decreto 807- artículo 40 - Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión (FURAG)
40	Seguimiento acciones de repetición
41	Reporte Hacienda-Resolución No DDC000002 9/08/2018-Secretaría Distrital de Hacienda-Dirección Distrital de Contabilidad- Aplicativo Bogotá Consolida 31/07/2020-30/09/2020-31/10/2020)
54	Circular 5/2019 Contraloría General de la República-CGR-(Remisión de acciones cumplidas del Plan de Mejoramiento de la CGR)
TRANSVERSALES	
42	Estructuración Mapa de Aseguramiento
43	Seguimiento a Planes Mejoramiento Auditorías Contraloría Bogotá -CGR-DNP-OCIG
44	Seguimiento a la ejecución Plan Anual de Auditoría
45	Verificación a la publicación de la rendición de la Cuenta Fiscal Contralorías
46	Capacitación OCIG
47	Atención Organos de Control y Vigilancia y Vocales de Control
48	Capacitaciones de Autocontrol
49	Participación de Comités de la Entidad y Acompañamientos
50	Acompañamiento MPFT04- GESTIÓN DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA UNIFICADO EMPRESARIAL
51	Actualización Documental del Proceso OCIG -Evaluación Independiente
52	Gestión Interna del proceso Evaluación Independiente
53	Formulación PAA-2022

Nota: Los seguimientos, las actividades transversales e informes de Ley se realizan y presentan de conformidad con los ciclos y cortes programados.

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

AUDITORÍAS REALIZADAS	FORTALEZAS	POR FORTALECER
MPEE02 - Planeación de los recursos	- Sistemas de información que contribuyen a solidez de controles	<ul style="list-style-type: none"> - Actualización documental. - Migrar a SAP funcionalidades de Lotus Dominio (SGI – Sistema de Gestión de Infraestructura).
MPEH02 - Selección para el ingreso y promoción	- Buenas prácticas en los concursos, adecuada documentación y supervisión.	<ul style="list-style-type: none"> - Identificación de riesgos para implementar controles idóneos. - Revisión y actualización de tiempos y cargos laborados en SAP. - Unificar en SAP la información de la historia laboral que está en Lotus.
MPMA05 - Distribución y control de redes matrices	- Buenas prácticas de operación	<ul style="list-style-type: none"> - Ejecución y aplicación de controles. - Inconsistencias de información de indicador (SAP – APA).
MPFB01- Gestión precontractual	- SAP ARIBA asegura el cumplimiento de las actividades, términos y documentos.	<ul style="list-style-type: none"> - Actualización documental (Matriz de Riesgos).
MPFC04 - Ensayos de suelos y materiales	- Compromiso y conocimiento del proceso por parte del talento humano.	<ul style="list-style-type: none"> - Información de los indicadores de Atención y de Oportunidad. - Actualización documental (Caracterización del proceso) - Uso del laboratorio por la Empresa.
MPFT02 - Gestión de seguridad de la información	<ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento de la Ley 1712 de 2014. - Cumplimiento del ITA en un 84% (Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública). 	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimiento para el cumplimiento normativo - Datos Abiertos (Ley 1712 de 2014, Decreto 103 de 2015). - Identificación de riesgos relacionados con datos abiertos. - Necesidad de indicadores (calidad, uso e impacto de los datos).

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

SEGUIMIENTOS	FORTALEZAS	POR FORTALECER
Seguimiento Sistema de Gestión Operativo (SGO)	<ul style="list-style-type: none"> - Fue planificado, creado e implementado por la EAAB-ESP optimizando recursos, no requirió la contratación de una firma para el diseño y programación. - La operación integró diferentes procesos, promovió el trabajo en equipo de las áreas que participan. 	<ul style="list-style-type: none"> - El cambio de operador de la plataforma del Contac Center, generó un alto impacto en el uso del SGO por problemas de entrenamiento, capacitación, creación de usuarios y permisos de acceso. - La resistencia al cambio genera comportamientos atípicos en el uso de la herramienta en la actividad de captura de información por parte del personal operativo.
Cartera Misión	<ul style="list-style-type: none"> - Gestión de cobro implementada por la Dirección de Jurisdicción Coactiva. - Seguimiento y control a los procesos en etapa prejurídica, persuasiva y coactiva. 	<ul style="list-style-type: none"> - La gestión de cortes y suspensiones por debajo del 50% de efectividad, excluyen de la información suministrada la clase de uso residencial.
Riesgos	<p>Se cuenta con soporte documental según lo dispuesto por el DAFP, para dar cumplimiento al componente de riesgos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Política de Administración de Riesgos ✓ Procedimiento e Instructivo: Administración de Riesgos y oportunidades ✓ Matriz de riesgos de gestión y de corrupción 	<ul style="list-style-type: none"> - Según la Guía de Administración del Riesgo y el procedimiento MPEE0301P, la segunda línea de defensa (Dirección Gestión de Calidad y Procesos) debe fortalecer el seguimiento y verificación del autocontrol que reporta la primera línea (Todos los procesos). - No ha finalizado la implementación de la herramienta de reporte de autocontrol (Archer) con la primera línea de defensa, afectando el ejercicio auditor de la OCIG. - La aplicación de los controles por parte de las áreas, ya que no aplicarlos puede generar materialización de riesgos.

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

INFORMES DE LEY REALIZADOS	FORTALEZAS	POR FORTALECER
Seguimiento Informe Decreto 612 de 2018	<ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento normativo publicación de planes. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ninguna.
Evaluación SCIC - Contaduría General Nación	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de observaciones de la OCIG - Informe SCIC 2019. - Nivel de cumplimiento 4.86 sobre 5, con un rango de calificación eficiente del control interno contable. 	<ul style="list-style-type: none"> - Seguimiento y depuración por las áreas a anticipos, retenciones en garantía y convenios. Depuración de partidas conciliatorias de operaciones recíprocas. - La primera línea de defensa en los estados financieros (Área contable) debe expedir, socializar e implementar directrices y lineamientos para cumplir con lo establecido por la CGN y dejar evidencia.
Seguimiento Directiva 003 de 2013 de la Alcaldía Mayor de Bogotá	<ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento normativo frente a la divulgación y promoción para evitar pérdidas de elementos y documentos. - Seguros que mitigan la siniestralidad. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ninguna
Atención al Cliente, Ley 1474 de 2011 PQRS	<ul style="list-style-type: none"> - Garantía en la atención de las PQRs en el marco de la emergencia sanitaria de acuerdo con la normatividad vigente. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ausencia de un sistema de información centralizado para el registro de las PQRs que facilite la toma de decisiones.
Austeridad en el Gasto Decreto 984 de 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Verificación y cumplimiento del plan de austeridad vigencia 2021. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ninguna

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

Componente	Cantidad Actividades vigencia 2021	Cantidad Entregables vigencia 2021	Cantidad Actividades corte 30.04.2021		% de avance	Observaciones
			Programadas	Cumplidas		
1 Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de riesgos corrupción	9	20	7	7	100%	
2 Racionalización de trámites	3	3	0	0		No aplica para el corte
3 Rendición de cuentas	33	131	17	17	100%	
4 Atención al ciudadano	21	44	3	3	100%	
5 Transparencia y acceso a la información	17	30	8	7	87%	A la fecha de corte del seguimiento no se evidenció la actividad "Actualizar y publicar en la sección transparencia y acceso a la información pública los estudios, investigaciones y otras publicaciones".
Iniciativas adicionales	7	19	5	5	100%	
6 Plan Gestión de la Integridad	11	34	5	5	100%	
TOTAL	101	281	45	44	98%	

FORTALEZAS

- Porcentaje de cumplimiento de la EAAB-ESP
- Herramienta Archer para el registro del autocontrol

ASPECTOS POR FORTALECER

- Acciones que no lograron la meta en el periodo
- Alineación de las fechas plan vs Archer
- Actualización del procedimiento

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

RESULTADOS EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Ambiente de control ↑

2020

98%

2021

99%

- ✓ Se fortalece la apropiación del código de integridad.
- ✓ Ambiente de control fortalecido en la línea estratégica a través de comités de la EAAB-ESP.
- ❑ Mejorar los niveles de competencia de los funcionarios.

Evaluación de riesgos ↑

79%

82%

- ✓ Metodología para la identificación de eventos, diseño de controles, monitoreo y evaluación.
- ✓ Acompañamiento de la segunda línea de defensa.
- ❑ Deficiencia en la identificación de riesgos y aplicación de los controles
- ❑ Incrementar el compromiso de la primera línea de defensa

Actividades de control ↓

75%

71%

- ✓ Plan de actualización documental.
- ✓ Integración de los Sistemas de Gestión en el Manual del SUG.
- ✓ La gestión de TI se despliega por medio de los procedimientos.
- ✓ Auditorías de la 3ra línea de defensa a la gestión de TI.
- ✓ Para la gestión de riesgos y oportunidades se cuenta con política, manual, procedimiento, instructivos y formatos para su adecuada gestión.
- ❑ Rezago en el plan de actualización documental.
- ❑ En TI los controles de las actividades tercerizadas no se encuentran documentados en los procedimientos de la Empresa.
- ❑ Debilidad en el levantamiento de las matrices de roles y perfiles por parte de los responsables de los procesos.

1.4.1 Resultado de Auditorías OCIG (Enero a Junio 2021)

#SOMOS agua

2020

2021

RESULTADOS EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Información y comunicación

75%

75%

- ✓ El proceso de gestión documental y los procedimientos asociados con la comunicación interna/externa presentan alto estado de madurez.
- ✓ Trazabilidad de ejecución de actividades.

- ❑ Adolece de puntos de control.
- ❑ Generación de conocimiento: los procedimientos están en proceso de maduración en relación a la ejecución de actividades y controles.

Por la variabilidad del contexto externo relacionado con los grupos de valor, se recomienda estudiar la posibilidad de efectuar el análisis de los mismos con una frecuencia mayor a la establecida en los procedimientos.

Monitoreo

96%

96%

- ✓ Los componentes del lineamiento 16 "Evaluaciones continuas o separadas (Autoevaluación, auditorías)", se encuentran diseñados, documentados, socializados y funcionando.
- ✓ 8 de 9 componentes del lineamiento 17 "Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente", se encuentran presentes y funcionando.

- ❑ Pendiente procedimiento "Planificación Ejecución y liquidación del acuerdo de voluntades" que incluye los criterios y periodicidad para realizar el seguimiento a la matriz de riesgos del contrato.

1.4.2 Gestión del riesgo

#SOMOS agua

1.4.2.1 Riesgo Emergente de Corrupción

“**Favorecimiento a terceros**”: Se presentó en la actividad corte y suspensión del servicio de acueducto, bajo la responsabilidad del proceso Gestión Comercial. Se remitió el caso a la Oficina de Investigaciones Disciplinarias.

En el seguimiento solicitado por el Comité de Auditoría a la cartera misional de la EAAB-ESP, la Dirección de Jurisdicción Coactiva advierte de posibles casos de corrupción en la actividad de cortes y suspensiones, así:

- “*Informe de Gestión Recuperación Cartera del Primer Bimestre 2021*”: señala que se reportó una situación donde presuntas **personas que ya no laboran con la empresa, quienes portan uniforme y listado de usuarios solicitan dinero a cambio de no suspender el servicio**. Concluyen que si tienen información reciente de los usuarios de la empresa, es porque alguien al interior de la EAAB que tiene acceso la entrega indebidamente.
- “*Informe Seguimiento a los Cortes y Suspensiones de Abril de 2021*”: con el fin de hacer seguimiento a la situación de corrupción presentada, **personal de la zona 4 realizó 57 visitas a los usuarios, se ratificó la irregularidad de solicitud de dinero al usuario para evitar la suspensión o corte del servicio por falta de pago**.

La situación amerita la revisión exhaustiva de la actividad de Cortes y Suspensiones e implementación de controles adecuados. Adicional la revisión y actualización de la matriz de riesgos del proceso.

1.4.2 Gestión del riesgo

1.4.2.2 Gestión de cortes y suspensiones

La gestión de cortes y suspensiones se encuentra por debajo del 50% de efectividad frente a la relación enviada por Coactiva para los usos comercial e industrial. **(Se excluye la clase de uso residencial** debido a la normatividad por la emergencia sanitaria presentada).

ETAPA CARTERA	Efectivo	% Ejecución Efectivo	Ejecutada Inefectiva	% Ejecución Ejecutada Inefectiva	Sin Ejecutar	% Ejecución Ejecutada Sin Ejecutar	Total general
COACTIVO	71	42%	23	14%	74	44%	168
PERSUASIVO	621	41%	265	18%	614	41%	1.500
PREJURIDICO	1.882	48%	997	26%	1.021	26%	3.900
Total general	2.574	46%	1.285	23%	1.709	31%	5.568

Fuente: Dirección Jurisdicción Coactiva- Empl Mes Abril

OCIG: Análisis de riesgos para combatir la baja efectividad en la gestión de cortes y suspensiones y el posible riesgo de corrupción

“Se acepta la recomendación y se realizará mesa de trabajo con las zonas y el área de Seguridad de la EAAB y la Gerencia Jurídica para enfocar los riesgos y las posibles acciones.”

OCIG: Optimizar el proceso de cortes y suspensiones

- *Falta de personal los pocos funcionarios que hay en ocasiones tienen que apoyar otros procesos prioritarios y estratégicos.*
- *“Puede haber actos de corrupción en las zonas, pero se deben tener las pruebas contundentes para seguir el debido proceso y para demostrar que la baja efectividad esta relacionada con actos de corrupción.”*
- *“La situación del país tanto financiera como sanitaria”*

“se acepta la recomendación, pero se empezará ejecutar en el momento que se cuente con los recursos para realizar las mejoras.”

1.4.2 Gestión del riesgo

1.4.2.3 Depuración de la cartera

OCIG: Depuración de la cartera comercial

CC_NUM	NOMBRE	MUNICIPIO	MAXIMO DIA MORA	IMPORTE TOTAL
11367438	ESPUCAL LA CALERA	La Calera	6,005	1,158,253,886
11408028	COOPJARDIN	Bogota	2,607	1,296,103,868
11479451	HYDROS CHIA SCA ESP	Chia	5,452	16,480,033,563

Fuente: Reporte Dirección de Jurisdicción Coactiva

COOPJARDIN: DAC espera que con la claridad en el estado de cuenta la Gerencia Jurídica y Cobro Coactivo puedan impulsar el cobro de esta cartera.

HYDROS CHIA: una vez en firme el proceso de liquidación hacerse parte este, reclamar el crédito para que sea reconocido y calificado por parte del liquidador.

ESPUCAL: Investigar el trámite de la propuesta de “canje” cruce de cuentas (Cartera por Licencias Embalse San Rafael)

La Gerencia Jurídica emitió su apreciación de que estas carteras también deben hacer parte del portafolio a cobrar por parte de la Dirección de Cobro Coactivo de la EAAB...

“Respetuosamente, y con el único ánimo de que se de orden y practicidad a esta cobranza solicitamos a la Oficina de Control Interno de EAAB vincular a la Oficina de Representación Judicial para conocer de su gestión y validar con Cobro Coactivo su futuro papel al respecto.”

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento (Entes de Control)

#SOMOS agua

EVALUACIÓN PM CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

CÓD AUDITORÍA	CUMPLIDA EFECTIVA	CUMPLIDA INEFECTIVA	EN EJECUCIÓN	TOTAL GENERAL	OBSERVACIONES
170	41	23	-	64	64 Acciones cerradas
177	11	-	-	11	11 Acciones cerradas
222	2	3	61	66	5 acciones cerradas y 61 en ejecución
229	-	-	3	3	No aplica
239	-	-	15	15	No aplica
Total general	54	26	79	159	

A la fecha quedan en ejecución 79 acciones que continúan en seguimiento hasta tanto la Contraloría de Bogotá no declare su cierre.

ACCIONES INEFECTIVAS

Las acciones declaradas como “**Cumplidas Inefectivas**” fueron reflejadas en los hallazgos del informe final debido a que las situaciones presentan reincidencia y la gestión desarrollada por la EAAB-ESP no logra eliminar las causas.

ACCIONES PRORROGADAS

Con el oficio 1020001-S-2021-140499 del 13/05/2021 se solicitó la modificación de las acciones 3.3.1.9, 3.3.1.10, 3.3.1.11 y 3.3.1.12 de la auditoría 222 a cargo de la Dirección de Bienes Raíces (Prorroga fecha fin hasta el 30/12/2021), aprobada por la CB en el oficio 2-2021-14312, radicado E-2021-030951.

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento (Entes de Control)

#SOMOS agua

INFORMES / ACCIONES				Acciones en seguimiento a 30.04.2021	Total	ESTADO DE LAS ACCIONES				
CONTRALORÍA DE BOGOTÁ (CB)	Vigentes	Acciones cumplidas a 31.12.2020				Cumplida	En avance	Sin avance	Cumplidas parcialmente	En Alerta
Informe Auditoría de Desempeño, código 177, PAD 2018	11	11	0	78	-	-	-	-	-	
Informe Auditoría de Regularidad, código 170, PAD 2019	64	62	2		-	-	-	2	-	
Informe Auditoría de Regularidad, código 222, PAD 2020	66	8	58		6	22	-	2	28	
Informe Auditoría de Desempeño, código 229, PAD 2020	3	0	3		1	2	-	-	-	
Informe Auditoría de Desempeño, código 239, PAD 2020	15	0	15		-	10	-	-	5	
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA (CGR)	Vigentes	Acciones cumplidas a 31.12.2020	Acciones en seguimiento a 30.04.2021		Cumplida	En avance	Sin avance	Cumplidas parcialmente	En Alerta	
Informe AT-197 de 2019, Recursos del Sistema General de Regalías - CGR - Bogotá D.C. EAAB-ESP diciembre 2019	14	8	6		1	2	3	-	-	
DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)	Vigentes	Acciones cumplidas a 31.12.2020	Acciones en seguimiento a 30.04.2021		Cumplida	En avance	Sin avance	Cumplidas parcialmente	En Alerta	
Informe Sistema General de Regalías - DNP, Informe de Visita Integral EAAB-ESP diciembre 2019	5	4	1		-	1	-	-	-	
VEEDURÍA DISTRITAL	Vigentes	Acciones cumplidas a 31.12.2020	Acciones en seguimiento a 30.04.2021		Cumplida	En avance	Sin avance	Cumplidas parcialmente	En Alerta	
Investigación sumaria 20195003339900030E de 2019, radicación 20205000032581	5	1	4		1	3	-	-	-	
Total acciones por estado	183	94	89		9	40	3	4	33	

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento (Entes de Control)

#SOMOS agua

ACCIONES EN ALERTA

COD AUD	No. HALL	FECHA TERMINACION	AREA RESPONSABLE	EFICACIA ENTIDAD	OBSERVACIONES
222	3.1.3.14	30/06/21	Gerencia Corporativa Gestión Humana y Administrativa -Dirección Servicios Administrativos	60	
	3.2.1.14	30/06/21	Dirección Planeación y Control de Inversiones	75	
	3.3.1.1	1/07/21	Gerencias, Gerencias Corporativas, Secretaría General	75	
	3.3.1.16	30/06/21	Dirección Salud División de Salud Ocupacional	55	
	3.3.1.16	30/05/21	Dirección Salud División de Salud Ocupacional	70	
	3.3.1.19	1/07/21	Dirección de Contabilidad	70	
	3.3.1.3	1/07/21	Dirección Ac. y Alc. Zona 1	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Dirección Ac. y Alc. Zona 4	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Dirección Ac. y Alc. Zona 5	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Bienes Raíces	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Bienes Raíces	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Bienes Raíces	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Bienes Raíces	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Red Matriz Acueducto	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Bienes Raíces	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro - Dirección Red Matriz Acueducto	50	
	3.3.1.3	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro Direcciones Red Troncal, Red Matriz y Abastecimiento	100	No se ha gestionado la legalización del anticipo de todos los contratos
	3.3.1.3	30/06/21	Gerencia Ambiental	66	
	3.3.1.3	30/06/21	Gerencia Ambiental	66	
	3.3.1.5	1/07/21	Dirección Apoyo Técnico	50	
3.3.1.5	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro	30		
3.3.1.6	1/07/21	Direcciones Apoyo Comercial y Apoyo Técnico Dir. Acued. y Alcant. Zonas 1/5 Dir. Com. Zonas 1/5	80		
3.3.1.7	1/07/21	Gerencia Corporativa Sistema Maestro	30		
3.3.1.8	1/07/21	Dirección Apoyo Técnico	50		
239	3.3.4	30/06/21	División de Almacenes	50	
	3.3.5	30/06/21	Dirección Administración de Activos Fijos	50	
	3.3.9	30/06/21	Dirección de Apoyo Técnico, Dirección Administración de Activos Fijos	50	
	3.3.11	30/06/21	Dirección Administración de Activos Fijos	37	
	3.3.12	30/06/21	Dirección Administración de Activos Fijos	37	

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento (Entes de Control)

#SOMOS agua

ACCIONES FORMULADAS AUDITORÍA DE REGULARIDAD 190, PAD 2021.

TIPO DE HALLAZGOS	CANTIDAD	CANTIDAD ACCIONES FORMULADAS
1. Administrativos	39	84
2. Disciplinarios	10	
3. Penales	0	
4. Fiscales	9 (Por valor de \$37.597.553.513)	

FORTALEZAS

- La OCIG realizó mesas de trabajo con algunas áreas para la revisión de los análisis de causas y la formulación de las acciones.
- Se encontró en algunas áreas receptividad en cuanto a recomendaciones realizadas.
- Se buscó formular acciones efectivas que trabajen en la causa raíz.



ASPECTOS A FORTALECER

- No todas las áreas surtieron la revisión con la OCIG de los análisis de causas y formulación de acciones.
- Algunas acciones no atacan de fondo lo observado por el Ente de Control, lo que puede ocasionar reincidencia en la situación evidenciada y declaración de acciones inefectivas que pueden terminar en una sanción.
- Los planes de mejoramiento de temas transversales se formulan de forma aislada, las correcciones no atacan las causas estructurales que generan hallazgos.
- Derivado del análisis de causas la OCIG recomendó el fortalecimiento e implementación de controles, algunas áreas manifestaron no tener competencia por ser un tema de otra área y no se acogió la recomendación.

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento OCIG

#SOMOS agua

OBSERVACIONES CON VENCIMIENTO SUPERIOR A 90 DIAS

De las cuales 14 se presentaron en el informe anterior con corte a diciembre de 2020

Hallazgo	Proceso	Dias Vencidos
M4FF151	Gestión Financiera	1944
M4FF155	Gestión Financiera	1462
M4FF75	Gestión Financiera	1857
M4MA88	Servicio Acueducto	912
M4MU135	Gestión Comercial	1308
M4MU136	Gestión Comercial	1308
M4MU231	Gestión Comercial	700
M4MU234	Gestión Comercial	943
M4MU86	Gestión Comercial	3924
M4MU87	Gestión Comercial	5232
MPMU008	Gestión Comercial	365
MPMU010	Gestión Comercial	546
OCIG-007	Gestión de Mantenimiento	240
OCIG-009	Gestión de Mantenimiento	243
OCIG-034	Gestión de TIC	390
OCIG-035	reccionamiento Estratégico y Planeaci	270
OCIG-036	Gestión de TIC	390
OCIG-037	Gestión de TIC	181
OCIG-040	Gestión de TIC	788
OCIG-049	Gestión de TIC	121
OCIG-057	Gestión de TIC	240
OCIG-061	Gestión de TIC	120
OCIG-063	Gestión de TIC	120
OCIG-064	Gestión de TIC	120
OCIG-086	Gestión de TIC	240
OCIG-126	Gestión Contractual	120
OCIG-130	Gestión de TIC	240
OCIG-131	Gestión de TIC	360

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento OCIG

#SOMOS agua

OBSERVACIONES CON DIFICULTAD EN LA IMPLEMENTACION Y CIERRE

Año	Observación	Auditoría	Dificultad-Acción
2014	M4FF75	Gestión Presupuestal de Convenios	Se observó borrador del procedimiento de convenios, este soporte no es pertinente a la acción propuesta
2014	M4MU135/136	Subproceso de Gestión de Pérdidas	Una vez recibidas las observaciones por parte de la Gerencia corporativa de Planeamiento y Control se empezaron a desarrollar mesas de trabajo para incorporar y ajustar las observaciones mencionadas según evidencia remitida.
2014	M4MU86/87	Subproceso de Facturación	Se presenta el proyecto de "Reingeniería a revisiones internas" el cual busca optimizar el proceso y dar cumplimiento al marco normativo igualmente se busca acercamientos con la CRA para presentar alternativas de revisiones internas
2017	M4MA88	*12. Expedición condiciones de servicio	Si bien es cierto evidenciamos un documento sobre el diagnóstico de los indicadores de acuerdo con la reunión celebrada con la Secretaría General y la OCIG hay un avance, pero la actividad no está cumplida, se puede dar por cumplida cuando los indicadores tengan una mejoría en su manejo, hay diagnóstico sobre lo que van hacer pero hay que esperar que tengan efectividad.
2017	M4FF151/155	Cuentas por Cobrar	Dentro de las observaciones del auditor tenemos: Se observa en el archivo resumen de compensación una relación de 11 cuentas contrato analizadas y depuradas, relacionando un documento de ajuste y otro por la compensación. Quedan 3 cuentas contrato pendiente por depurar y El soporte entregado no da cuentas del avance de la actividad propuesta, este se refiere a la observación M4FF151
2017	M4MU231 y 234	Gestión Portafolio de Servicios.Venta de Agua al Territorio	En ayuda de memoria del 12 abril de 2021 entre la Gerencia Corporativa de Servicio al Cliente, Dirección de Apoyo Comercial y la Dirección de Calidad y Procesos se pospuso el análisis de la incorporación de riesgos al SAPEI para después de junio

Fuente: OCIG

1.4.3 Estado Planes de Mejoramiento OCIG

#SOMOS agua

CONCLUSIONES GENERALES

- 16% de las observaciones cerradas en abril de 2021, en comparación con el 32% cerradas a diciembre de 2020, se evidencia disminución en la gestión de las observaciones por parte de los responsables.
- Se hace un llamado a los responsables para fortalecer el ejercicio de autocontrol al interior de cada área.
- Cumplir con el procedimiento “Mejoramiento Continuo”, reportar el autocontrol en los fechas establecidas y suministrar suficiente evidencia.

CONCLUSIONES PARTICULARES

- Gestión de TI presenta el mayor número de acciones vencidas superiores a 90 días, seguido por Gestión Comercial, evidenciando dificultad en la gestión del plan por parte de estos procesos.
- Gestión Financiera presenta debilidades en el ejercicio de autocontrol (Ej: se reportan evidencias que no corresponden a las acciones propuestas).
- En próximos seguimientos el proceso que no presente evidencias completas y no registre su ejercicio de autocontrol en las herramientas dispuestas por la OCIG, se presentará como sin avance y dependiendo de la fecha de terminación de la acción como hallazgo vencido.

1.5 Resultados Auditoría de Regularidad 190, PAD 2021 vigencia 2020

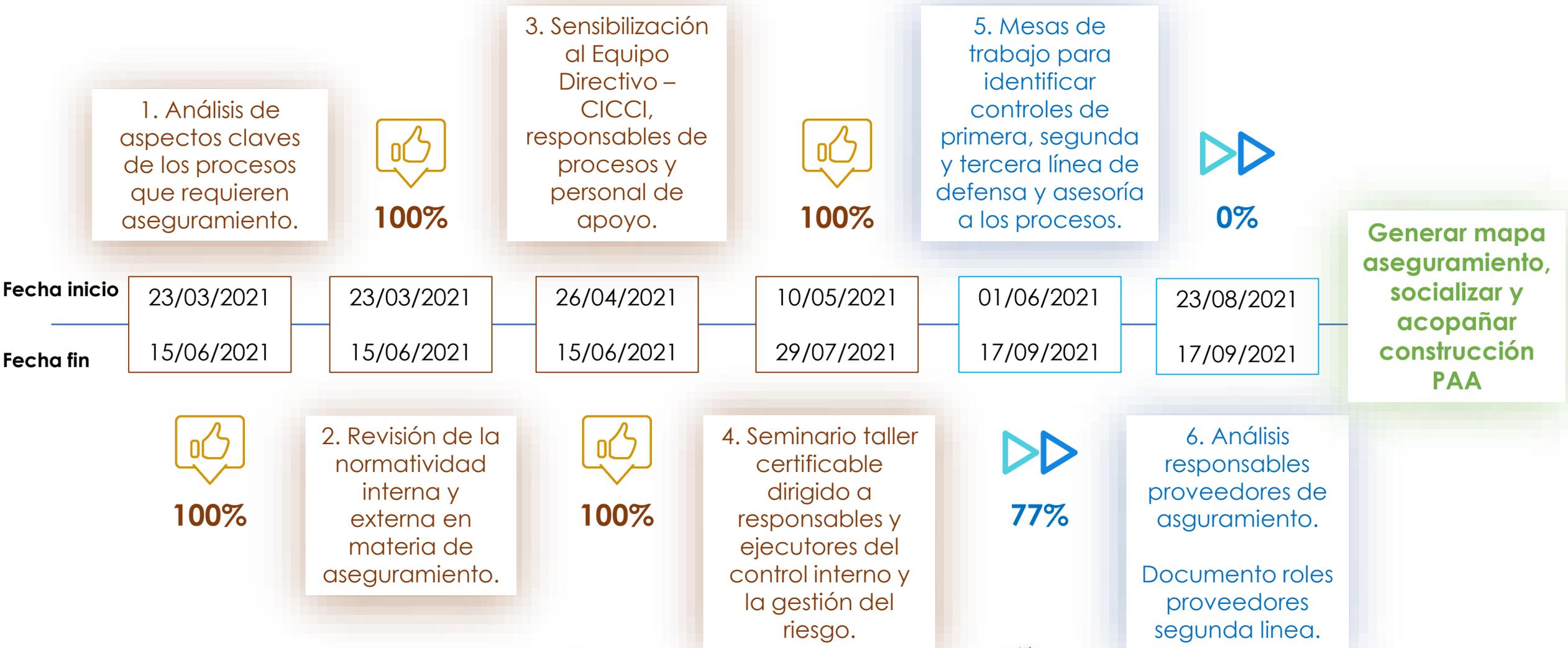
#SOMOS agua

			Aditoría de Regularidad			
			Código 222, PAD 2020		Código 190, PAD 2021	
COMPONENTE	FACTOR	PONDERACIÓN	EFICACIA	EFICIENCIA	EFICACIA	EFICIENCIA
1.1 CONTROL DE GESTIÓN (40%)	CONTROL FISCAL INTERNO	15%	93,90%	91,90%	94,00%	97,00%
	GESTIÓN CONTRACTUAL	75%	No registra	No registra	85,31%	83,14%
	PLAN DE MEJORAMIENTO	10%	74,14%	91,00%	67,90%	90,00%
1.2 CONTROL DE RESULTADOS (30%)	PLANES, PROGRAMA Y PROYECTOS	100%	50,70%	71,50%	33,00%	49,20%
	Gestión Ambiental		71,40%	100,00%	27,80%	27,80%
1.3 CONTROL FINANCIERO (30%)	ESTADOS FINANCIEROS	60%	No registra	No registra	No registra	No registra
	CONTROL INTERNO CONTABLE	10%	94,60%	97,10%	92,39%	99,17%
	GESTIÓN FINANCIERA	10%	No registra	No registra	98,00%	99,00%
	GESTIÓN PRESUPUESTAL	20%	75,10%	74,39% en recaudo	83,10%	69,9% en recaudo

CONCEPTO / OPINIÓN (CONTRALORÍA DE BOGOTÁ)		OBSERVACIÓN
1.4 Concepto rendición y revisión de la cuenta	Se rindió la cuenta anual consolidada por la vigencia fiscal 2020, en los plazos previstos	Las notas de los estados financieros no fueron rendidas, por estar en auditoría externa.
1.5 Opinión estados financieros	Opinión sin salvedades	
1.6. Concepto calidad y eficiencia del control fiscal interno	Los mecanismos, controles e instrumentos para salvaguardar bienes, fondos y recursos, garantizan su protección y adecuado uso; así como el logro de los objetivos institucionales.	
1.7. Concepto fenecimiento	La cuenta correspondiente a la vigencia 2020 auditada se FENECE.	

1.6 Avances Asesoría Mapa de Aseguramiento

#SOMOS agua



55% DE AVANCE TOTAL

FORTALEZAS:

- ✓ Participación y disposición de los procesos, para aceptar oportunidades de mejora y recomendaciones en las mesas de trabajo.
- ✓ Compromiso de los directivos en algunos procesos.

ASPECTOS POR FORTALECER:

- Asistencia en las sensibilizaciones.
- Fortalecimiento de la caracterización de los procesos.
- Adherencia metodológica para la formulación estratégica de objetivos (SMART)
- Actualización de las responsabilidades y funciones.
- Participación de los responsables y directivos de proceso.

1.7 Ajuste al Plan Anual de Auditoría



OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN

DIRECCIÓN GESTIÓN DE CALIDAD Y PROCESOS

Línea PAA	PLAN DE ACCIÓN PRIORIZACIÓN BASADO EN RIESGOS	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Reprogramación de la fecha final
8	MPMU04 OPERACIÓN COMERCIAL.									Agosto En el marco de la auditoría se involucraron procesos adicionales para revisión de aspectos relacionados con el alcance.
10	MPMU03-FACTURACIÓN									Julio La auditoría fue movida por dos aspectos: - Uno de los auditores que tenía conocimiento y experticia en las bases de datos de facturación no continuó -La necesidad de hacer pruebas adicionales a los sistemas de información que soportan la facturación de la Empresa. Por lo anterior se ajustó el alcance y la fecha de terminación.
17	MPFT02- GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN									Junio Se extendió debido a: - Los auditores por contrato iniciaron el 10 marzo. - El grupo de auditores participaban en varias auditorías y seguimientos al mismo tiempo.

MEMORANDO INTERNO
1250001-2021-059
Bogotá, 30 de junio de 2021

PARA: Piedad Roa Carrero, Jefe Oficina de Control Interno y Gestión
DE: Dirección Gestión de Calidad y Procesos

ASUNTO: Ajustes al Plan Anual de Auditoría (PAA) 2021 auditorías ambientales

Respetada Piedad,

Relacionamos a continuación los ajustes en las fechas para la ejecución de la Pre-auditoría Basura Cero, requerimiento realizado por la Dirección Saneamiento Ambiental mediante Memorandos Internos 2420001-2021-0757 así:

Título de auditoría	Mes Inicial	Mes Nuevo	Justificación
Pre - auditoría Sistema de Gestión Basura Cero.	Jun	Ago.	A la fecha no se cuenta con la membresía activa entre la empresa Basura Cero Colombia y la EAAB-ESP, por medio de la cual se puede llevar a cabo la pre-auditoría, debido que la misma superó el tiempo establecido inicialmente, por lo tanto, desde la Gerencia Corporativa Ambiental se está tramitando su renovación.

Agradezco por favor considerarlos para así asegurar la actualización del Plan Anual de Auditoría.

Atentamente,

Fernando Castro Coral
Director

Proyectó: Susana Y.

ID	Título de Auditoría	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
8	Pre-auditoría Sistema de Gestión Basura.	Dirección Servicios Técnicos	Designado por el IDEAM								

#SOMOS agua

2. Dirección Gestión de Calidad y Procesos

MPFD0801F07-04



2.1 Riesgos Gestión y Corrupción

#SOMOS agua



5 Niveles para Gestión y Corrupción
5 Niveles Gestión
3 Niveles Corrupción
5 Nivel de riesgo

Probabilidad × **Impacto** = **Nivel de riesgo**

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5

		5	40	60	80	100	
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80	100
	Probable	4	16	32	48	64	80
	Posible	3	12	24	36	48	60
	Improbable	2	8	16	24	32	40
	Raro	1	4	8	12	16	20
VALORACION		4	8	12	16	20	
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
			IMPACTO				

137 Riesgos
100 Gestión*
37 Corrupción

	Inherente	Residual
Inaceptable	26	5
Importante	64	24
Moderado	34	27
Bajo	12	68
Aceptable	1	13
Total	137	137

*Incluyen los riesgos estratégicos

2.1 Riesgos en la EAAB

Proceso	Tipo de riesgo			R. Inherente					R. Residual				
	Gestión	Corrupción	Total Riesgos	Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable	Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable
Direccionamiento Estratégico	5 (2+3)	1	6	2	4				1	2	2	1	
Evaluación Independiente	3	2	5	1	4					2	2	1	
Gestión Ambiental	5	2	7	3	4				2	1	4		
Gestión Comercial	4 (3+1)	1	5	1	1	2	1			1		2	2
Gestión Contractual	11	4	15	2	7	6				3	2	10	
Gestión de CHE	5	1	6	3	1	2				3		3	
Gestión de Comunicaciones	3	1	4	2		2					2	2	
Gestión de Mantenimiento	2	1	3		2	1						3	
Gestión de Servicios Administrativos	8	4	12	2	4	4	1	1	1	4		4	3
Gestión de TIC	10	2	12	1	8	2	1				4	7	1

○ Riesgo que puede llegar a afectar un objetivo estratégico

2.1 Riesgos en la EAAB

Proceso	Tipo de riesgo			R. Inherente					R. Residual				
	Gestión	Corrupción	Total Riesgos	Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable	Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable
Gestión del Conocimiento e innovación	3		3		3					3			
Gestión del Talento Humano	6	3	9	2	2	2	3		1	1	3	4	
Gestión Documental	4	1	5		5					2	3		
Gestión Financiera	9	7	16		5	8	3		1	2	12	1	
Gestión Jurídica	2	1	3		3					1	2		
Gestión Predial	6	2	8	1	1	4	2		2	1	4	1	
Gestión Social	1	1	2		1		1			1			1
Investigaciones Disciplinarias	1	1	2		2						2		
Seguimiento, Monitoreo y Control	3		3	1	2				1	1	1		
Servicio Acueducto	4	1	5	1	3	1			1		4		
Servicio Alcantarillado	5	1	6	4	2					2	4		
TOTAL	100	37	137										

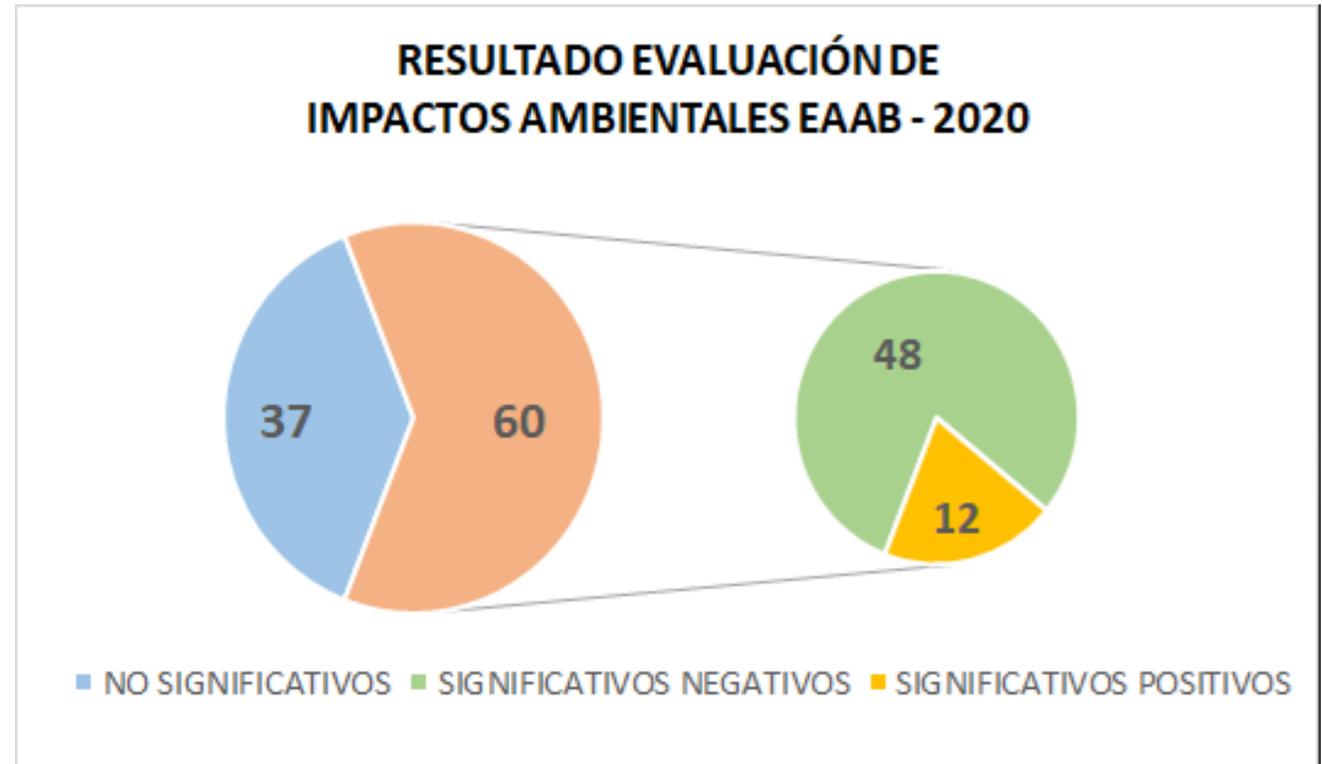
○ Riesgo que puede llegar a afectar un objetivo estratégico

2.1 Riesgos

Aspectos e Impactos ambientales

#SOMOS agua

Impactos evaluados	Resultado
97	Todos los procesos de la EAAB-ESP
60	Impactos significativos
48	Impactos significativos negativos
12	Impactos significativos positivos



Procedimiento MPMI0102P Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales: matriz resultante se encuentra en la intranet de EAAB-ESP

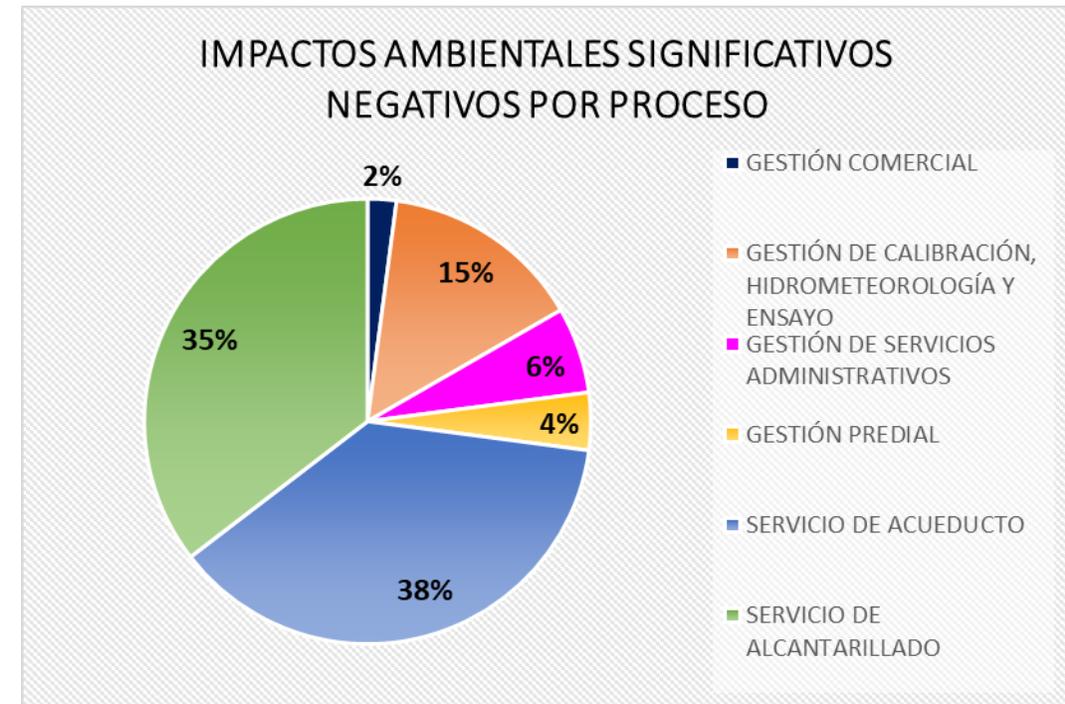
2.1 Riesgos

Aspectos e Impactos ambientales

#SOMOS agua

Impactos ambientales significativos negativos por proceso de la EAAB

Proceso EAAB	Impactos ambientales significativos negativos
Gestión comercial	1
Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo	7
Gestión de Servicios Administrativos	3
Gestión Predial	2
Servicio de Acueducto	18
Servicio de Alcantarillado	17
TOTAL	48



Una vez implementada la MIAVIA, se evaluará la posibilidad de incluir los impactos significativos negativos en la matriz de riesgos y los impactos significativos positivos en la matriz de oportunidades.

MIAVIA: Matriz de identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales

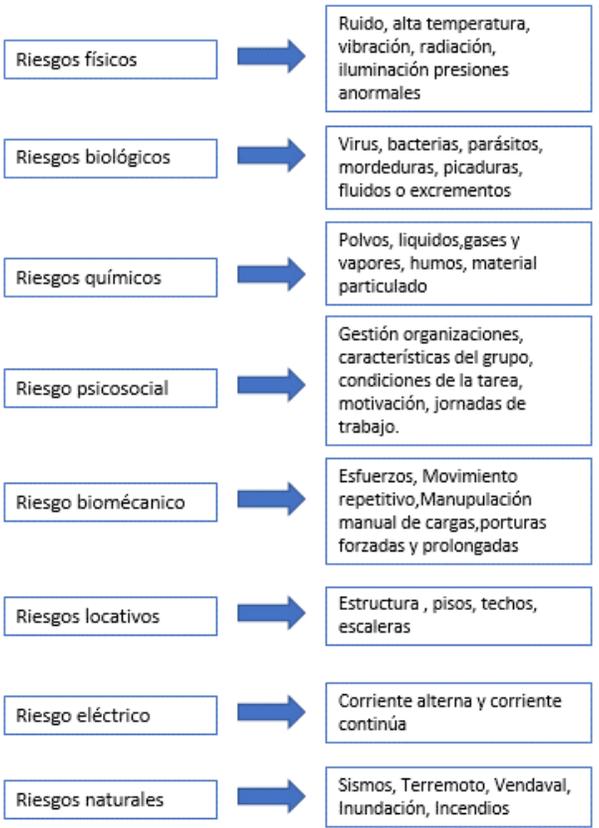
2.1 Riesgos Seguridad de la información

#SOMOS agua

Riesgos de seguridad de la información	Referencia	Plan de Mejora
Desconocimiento de la lista de activos de información de la Dirección y sus restricciones de uso de acuerdo con su clasificación	Política de Seguridad y Privacidad EAAB	Divulgación anual de los cuidados que se deben tener con cada activo dependiendo de su clasificación en cada Dirección.
Desconocimiento de la política de tratamiento de datos personales de la empresa que le aplica a la gestión de datos personales que hace su Dirección.	Política de Seguridad y Privacidad EAAB Política de tratamiento de datos personales EAAB	Divulgación anual de la Política de tratamiento de datos personales y las actividades de los procedimientos que se deben seguir para el tratamiento de datos personales.
No detección de eventos de pérdida, daño o divulgación no autorizada de datos personales o información clasificada	Política de Seguridad y Privacidad EAAB Política de tratamiento de datos personales EAAB Procedimientos de procesos	Divulgación periódica del procedimiento de gestión de incidentes en seguridad y privacidad de la información.
No almacenamiento de la información final en los repositorios oficiales de EAAB (file server) y en los sistemas de información de la Empresa	Política de Seguridad y Privacidad EAAB	Divulgación periódica del ciclo de vida de la información de la Dirección y el lugar donde deben reposar la información final producida.

2.1 Riesgos Peligros de SST

Clasifica Peligros y Riesgos



Metodología de priorización de Actualización GTC 45-NS040

TABLA 4. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE PROBABILIDAD

Niveles de probabilidad		Nivel de exposición (NE)			
		4	3	2	1
Nivel de deficiencia (ND)	10	MA - 40	MA - 30	A - 20	A - 10
	6	MA - 24	A - 18	A - 12	M - 6
	2	M - 8	M - 6	B - 4	B - 2

Nivel de riesgo NR = NP x NC		Nivel de probabilidad (NP)			
		40-24	20-10	8-6	4-2
Nivel de consecuencias (NC)	100	4 000-2 400	2 000-1 200	800-600	II 400-200
	60	2 400-1 440	1 200-600	II 480-360	II 200 / III 120
	25	I 1 000-600	II 500-250	II 200-150	III 100-50
	10	II 400-240	II 200 / III 100	III 80-60	III 40 / IV 20

Horizontales
 Nivel de probabilidad (NE) *
Verticales
 Nivel de Deficiencia (ND) = **Grado de Riesgo** en donde B2 es muy bajo y MA-40 es Muy Alto

Verticales
 Nivel de Riesgo (NP) * Nivel de Consecuencia NC (La mas alta identificada) *

Horizontales
Nivel de Aceptabilidad: en donde IV20= es Aceptable y MA-40 es No Aceptable

2.1 Riesgos Peligros de SST

#SOMOS agua

ADMINISTRATIVOS

Gerencia General, Gestión Humana, Planeamiento, Jurídica, Ambiental, Liquidación aseo, Sistema maestro y Tecnología

Factor	Cantidad	Aceptabilidad
Biológico	1985	Aceptable con controles, mejorables, hasta no aceptables (308)
Biomecánico	943	Aceptable con controles, mejorables (770)
De Seguridad	2760	Aceptable con controles (1960), mejorables (698)
F. naturales	2397	Aceptable con controles (1005)
Físicos	1192	Mejorables (1073)
Psicosocial	1570	Calificar fuera de la MIP Resolución 2404 de 2019 y circular 0064 de 2020
Químicos	855	Aceptable con controles (290)

OPERATIVOS

Zona 1, Zona 2, Zona 3, Zona 4, Zona 5

Factor	Riesgos	Aceptabilidad
Biológico	1878	No aceptables (314), mejorables (891), aceptables con control (331)
Biomecánico	1104	Mejorables (883), Aceptables con control (205)
De Seguridad	2418	Aceptables con control (1526). mejorables (849)
F. naturales	646	Aceptables con control (605)
Físicos	768	Mejorables (597). Aceptables con control (163)
Psicosocial	1148	Calificar fuera de la MIP Resolución 2404 de 2019 y circular 0064 de 2020
Químicos	632	Mejorables (347), aceptables con control (285)

2.1 Riesgos Peligros de SST

Cuadro de control de riesgos

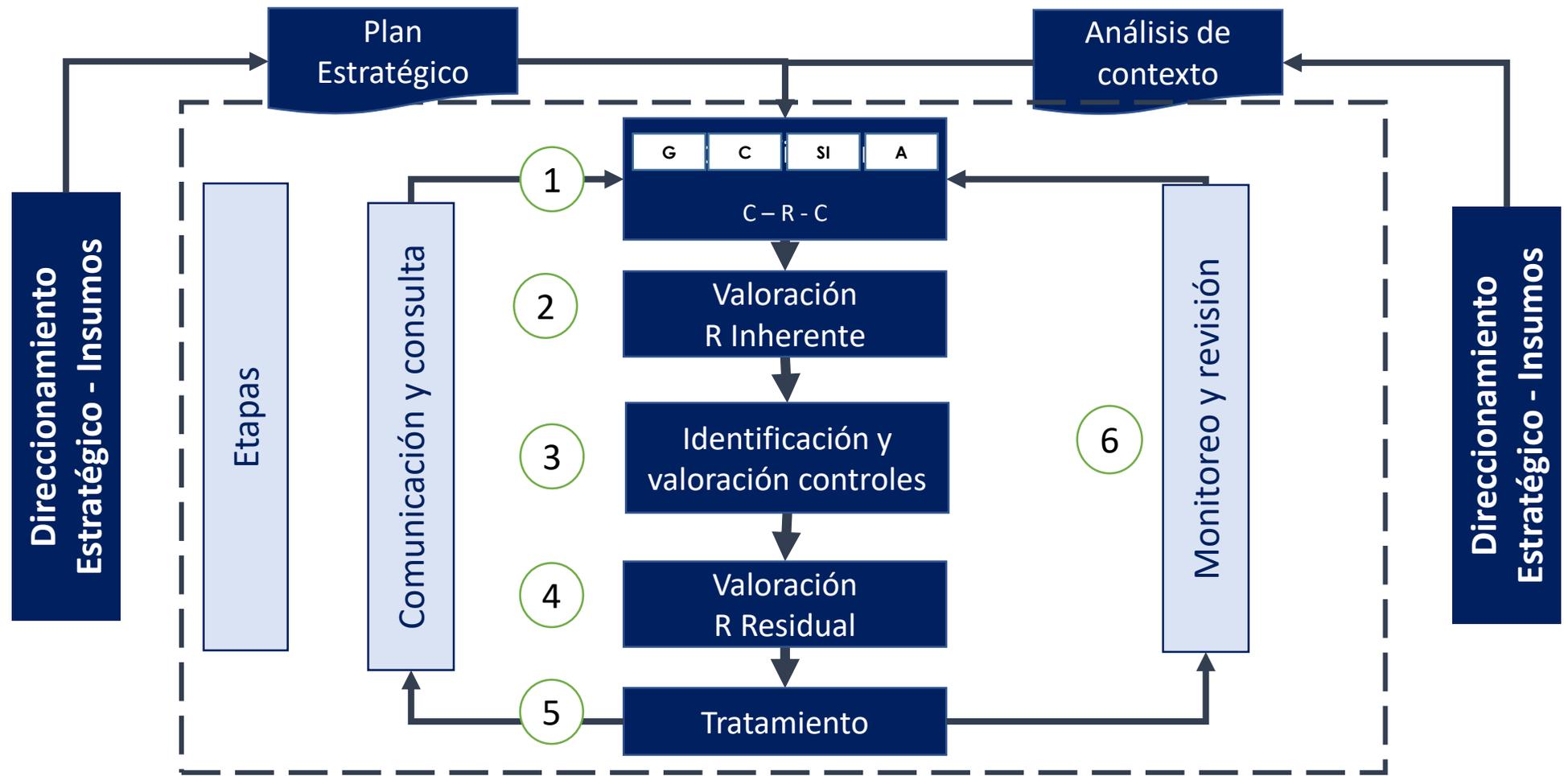
Medidas de intervención

Eliminación	Sustitución	Controles de Ingeniería	Controles Administrativos- Señalización y advertencia	Capacitación y entrenamiento	E.PP.
No registrados			<p>Desarrollo de programas:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Cuidado de piel * Prevención de la enfermedad por COVID 19 (vacunación, aislamiento, EPP). * Programas de Vigilancia Epidemiológica (ruido, psicosocial, químico, biomecánico, biológico) 	<ul style="list-style-type: none"> * Capacitaciones en cuidado de piel, prevención de la enfermedad por COVID 19, autocuidado. * Salud auditiva, manejo de estrés, manejo de postura, pausas activas. * Manejo seguro de sustancias químicas. 	Selección de elementos de protección personal de acuerdo con el riesgo y con las directrices del Manual de EPP de la empresa.
			<p>Exámenes médicos laborales (reintegro al trabajo)</p> <p>Programas enfocados a prevención de accidentes:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Programa de seguridad en actividades críticas como : Trabajo seguro en alturas, trabajo seguro en espacios confinados, trabajo seguro en excavaciones, seguridad en trabajos con energía eléctrica, manejo seguro de maquinaria y equipos. * Estandarización SST (comunicación de procedimientos e instructivos). * Actividades SST vinculadas al programa de Seguridad Vial. * Levantamiento e izaje de cargas * Señalización y demarcación de área. 	<p>Reinducciones por reintegro al trabajo</p> <p>Capacitaciones enfocadas a la prevención de accidentes: Manejo manual de cargas, cuidado de manos, las 5 reglas de oro en seguridad eléctrica, seguridad orden y limpieza (5s). Verificación de capacitación y entrenamiento en trabajo seguro en alturas, armando de andamios, espacios confinados, charlas de seguridad vial.</p>	
			<ul style="list-style-type: none"> * Plan de atención de emergencias: Disponibilidad de equipos para atención de emergencias 	<p>Salvamento acuatico</p> <p>Primer respondiente</p> <p>Responsabilidades SST con contratistas.</p> <p>Entrenamiento a Brigadistas</p>	

2.1 Riesgos

Gestión integrada del riesgo

- Tipo:
1. Gestión,
 2. Corrupción
 3. Ambientales
 4. Seguridad de la Información

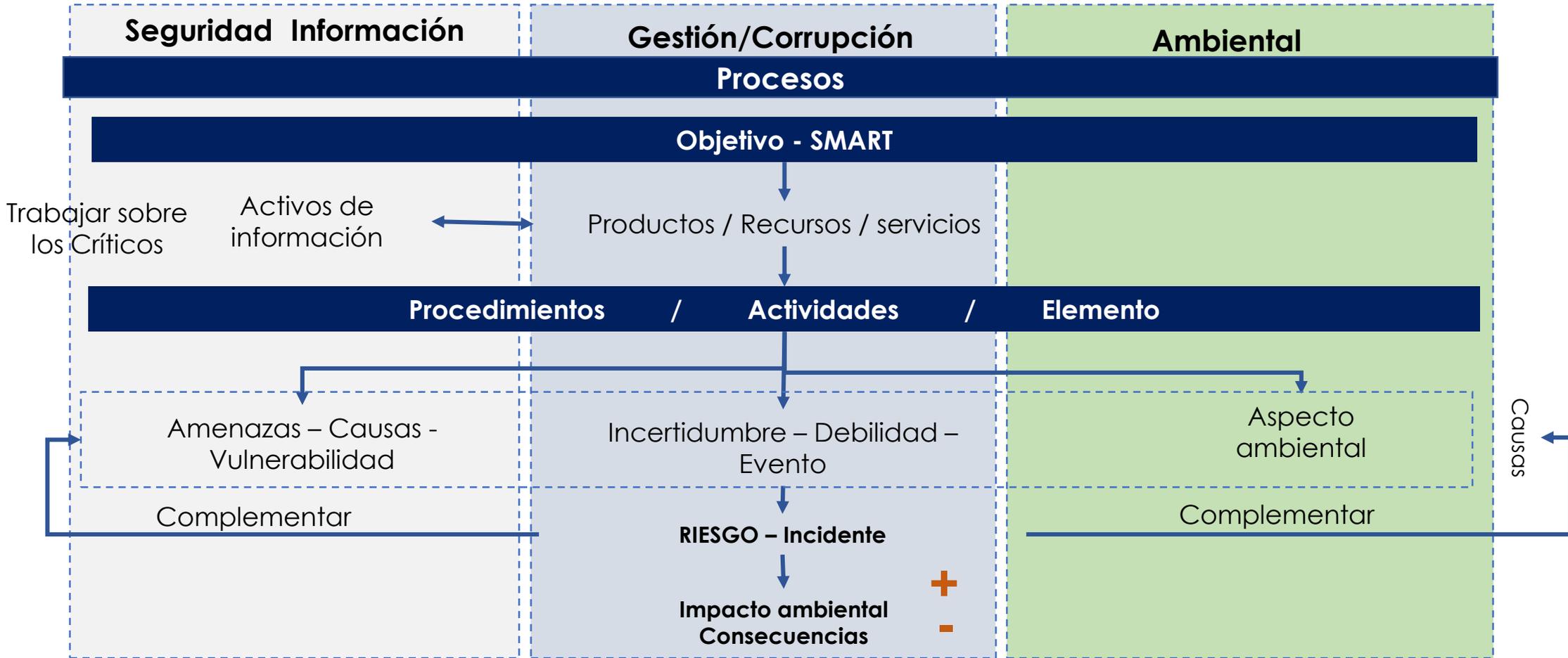


2.1 Riesgos

Gestión integrada del riesgo

#SOMOS agua

Identificación



2.2 Eficacia de las acciones tomadas para abordar riesgos y oportunidades

#SOMOS agua



Procesos con actividades

vencidas

- 1 Gestión Ambiental
- 2 Gestión Comercial
- 1 Gestión Contractual
- 1 Gestión de CHE
- 1 Gestión de Mantenimiento
- 4 Gestión de Servicios Administrativos
- 4 Gestión de TIC
- 1 Gestión Predial
- 1 Servicio Acueducto

13
> 90 días

¡A tener en cuenta!

Durante el periodo enero – abril de 2021 no hubo cierre de actividades.

Requerimiento

Estos procesos deben analizar las actividades, remitir justificación de no cumplimiento y solicitar reformulación de fechas y/o actividades.

- Pendientes por verificar
- Actividades no aplica al corte
- Actividades cumplidas
- Actividades sin avance
- actividades en avance
- actividades vencidas

Actividades

2.3 No conformidades y acciones correctivas (NC y AC)

#SOMOS agua

Composición

2020
Dic.

2021
Abr

201
hallazgos abiertos
336
Actividades



175
Hallazgos abiertos
260
actividades

48

Hallazgos vencidos
de vigencias 2017 a
2021



Años

2017: 1
2019: 3
2020: 30
2021: 14

34

> 90 días

14

< 90 días

¡A tener en cuenta!

En el periodo fueron cerrados 27 hallazgos; por lo tanto el plan queda conformado por 175 hallazgos de los cuales pendiente 1 del año 2017.

2.4 Oportunidades de mejora

#SOMOS agua

Hallazgos



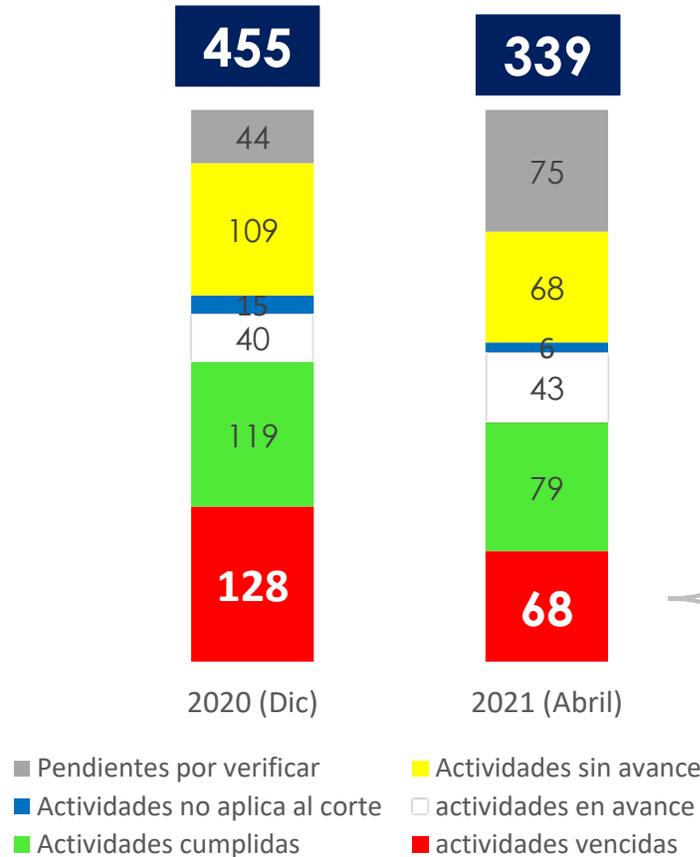
- **119 Oportunidades de Mejora**

Abiertas 108 y cerradas 11

- **83 No conformidades**

Abiertas 67 y cerradas 16

Actividades



Actividades de los hallazgos entre 2014 y 2016 ya fueron analizadas y reformuladas. En proceso de trabajo un hallazgo de 2017.

Procesos con actividades

vencidas

- 3 Servicio Alcantarillado*
- 2 Gestión CHE*
- 20 Gestión de Talento Humano
- 10 Servicio Acueducto
- 12 Gestión Servicios Administrativos
- 8 Gestión Ambiental
- 4 Gestión Comercial
- 4 Gestión Mantenimiento
- 2 Gestión Documental
- 1 Gestión Predial
- 1 Investigaciones Disciplinarias
- 1 Gestión Social

* No tienen actividades vencidas mayor a 90 días

2.5 Resultados de las auditorías 2021

#SOMOS agua



Auditoría interna SUG Junio



Se identificaron **6** No Conformidades y **4** Oportunidades de Mejora



2 auditorías realizadas (Facturación (1 NC; 2 OM) y Ensayo de Suelos y Materiales (5 NC; 2 OM))

Aspectos encontrados

- **Documentación desactualizada**
- Desconocimiento de **matriz de peligros SST y de identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales**
- No se evidencia **soporte de formación y capacitación en trabajo seguro en alturas**



Evaluación Complementaria ONAC



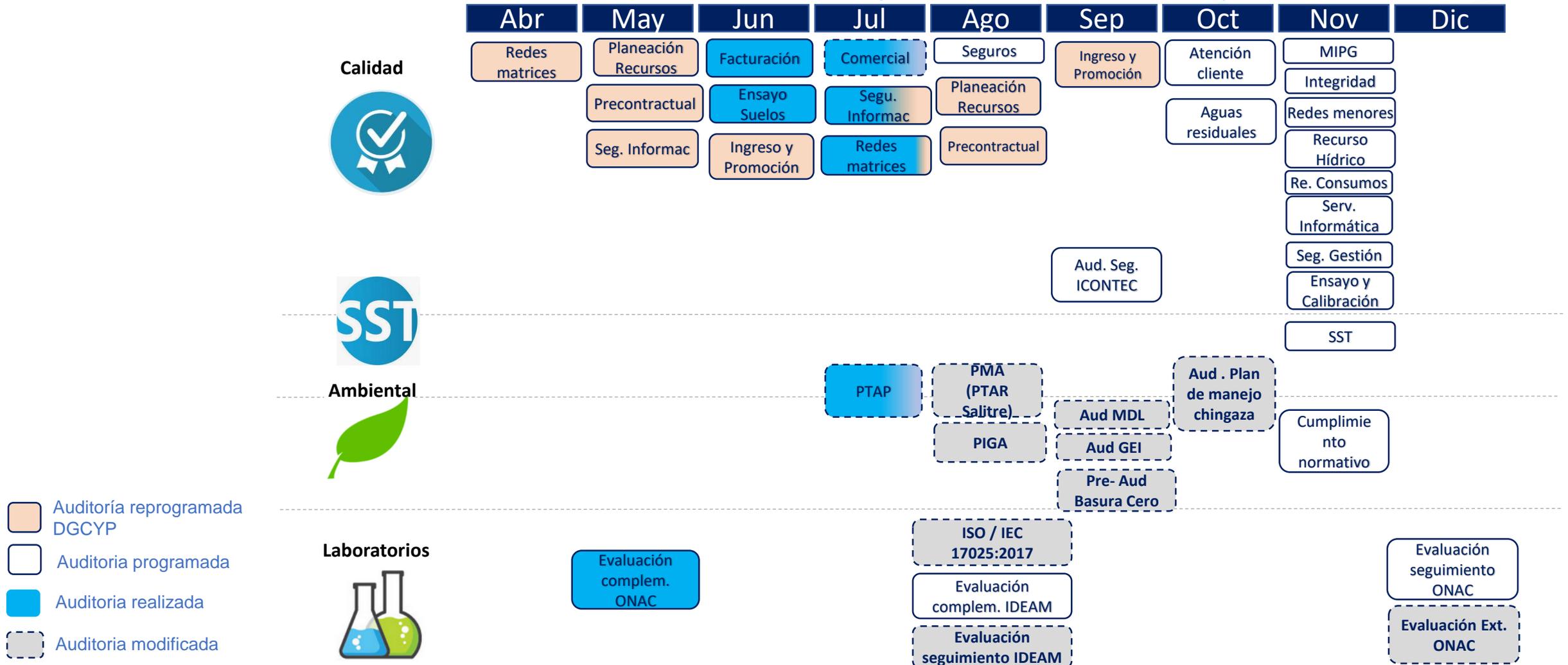
11 No Conformidades



Se cerraron 11 no conformidades detectadas por la ONAC 2 correspondiente al Laboratorio de medidores y 9 correspondiente al laboratorio de ensayos (Fisicoquímica, microbiología, biología, Suelos y Materiales y Medidores)

2.5 Resultados de las auditorías 2021

#SOMOS agua

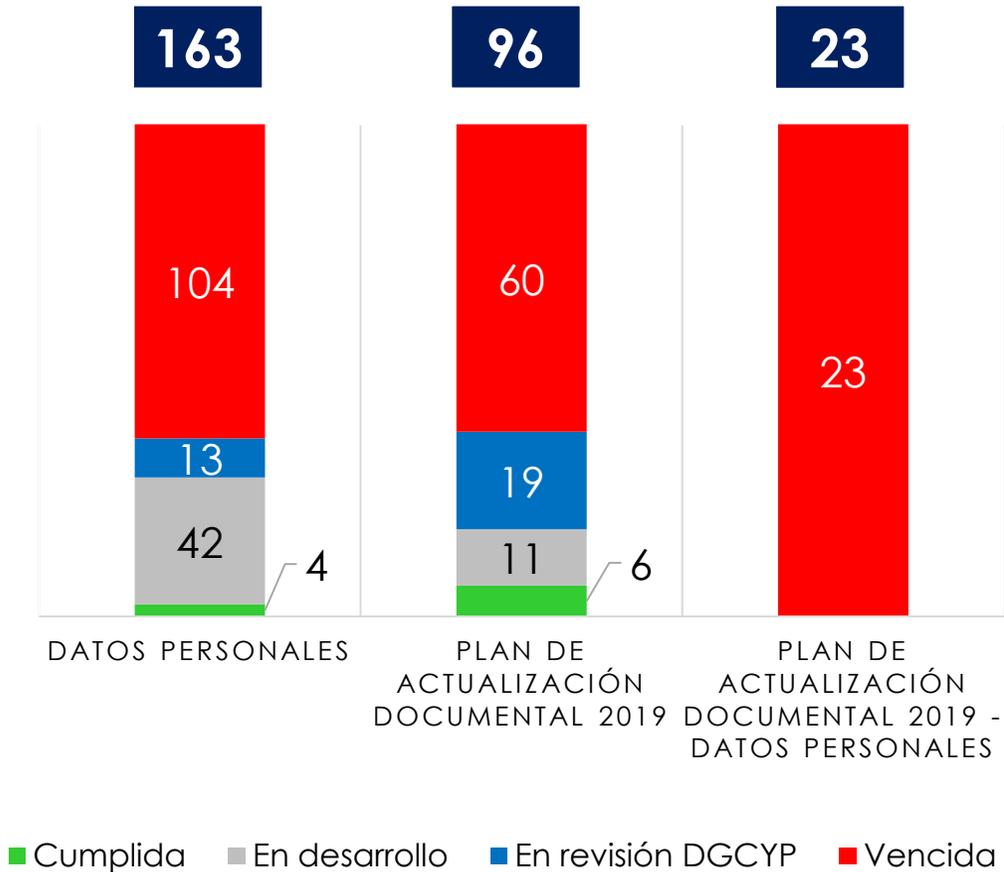


-  Auditoría reprogramada DGCYP
-  Auditoría programada
-  Auditoría realizada
-  Auditoría modificada

2.6 Plan de actualización documental

#SOMOS agua

66% del Plan está vencido



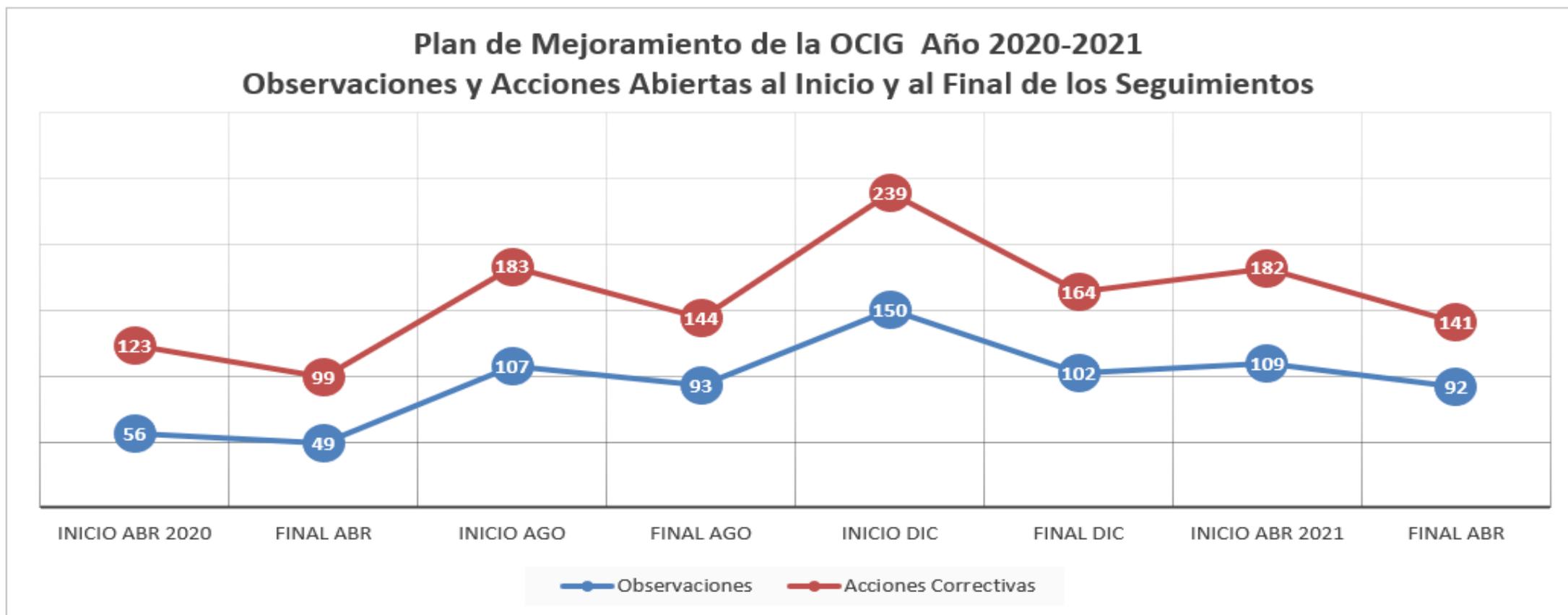
GRACIAS



somos
agua

ANEXOS

GESTION EN LA IMPLEMENTACION Y CIERRE DE OBSERVACIONES



Fuente: OCIG

1.5.3 Estado Planes de Mejoramiento OCIG

#SOMOS agua

ESTADO DE LOS HALLAZGOS PM OCIG

Proceso	Hallazgos						Plan Final	
	Abiertos Iniciales	Cerrados Seguimiento	Part. Porc.	Abiertos Vencidos Iniciales	Cerrados Vencidos Seguimiento	Part. Porc.	Abiertos	Vencidos
Direccionamiento Estratégico y Planeación	1		1%	1		0%	1	1
Direccionamiento Estratégico y PlaneaciónGestión Comercial	2	1	50%	0		0%	1	0
Direccionamiento Estratégico y PlaneaciónGestión ComercialGestión de Con	1		0%	0		0%	1	0
Direccionamiento Estratégico y PlaneaciónGestión ComercialServicio Acuedu	4	1	25%			0%	3	0
Gestión Comercial	16		0%	10		0%	16	10
Gestión Contractual	15	1	7%	4	1	25%	14	3
Gestión de Mantenimiento	5		0%	2		0%	5	2
Gestión de Servicios Administrativos	1		0%			0%	1	0
Gestión de TIC	48	8	17%	20	5	25%	40	15
Gestión del Talento Humano	1	1	100%	1	1	100%	0	0
Gestión Financiera	8	4	50%	7	4	57%	4	3
Servicio Acueducto	4	1	25%	4	1	25%	3	3
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	3		0%			0%	3	0
Total general	109	17	16%	49	12		92	37
Part Porc.	100.00%	16%		100.00%	24.49%		100.00%	40.22%

Fuente: OCIG