

		SISTEMA DE GESTIÓN										Código: GES-FR-108					
		MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL 2026										Página: 1					
												Versión: 3					
Vigente a partir de: 2023-10-21																	
Control de version: Inclusion de lineamientos asociados a los Riesgos Fiscales segun Guia Dapf v6 de 2022. Revisa:Yulis Lizcano, Profesional CPS de Gerencia. Aprueba: Presidente del Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno Acta No 14 de 2023																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE CONTROLES					SEGUIMIENTO		
No	PROCESO/SUBPROCESO	IMPACTO	RIESGO	CAUSA INMEDIATA	CAUSA RAIZ	TIPO					Cuando la Opcion de tratamiento es reducir					SEGUIMIENTO	ESTADO
						GESTIÓN	CORRUPCIÓN	SEGURIDAD DIGITAL	LABORATORIO	FISCAL	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	PERIODICIDAD	SOPORTE/ EVIDENCIA	PERIODO IMPLEMENTACIÓN		
1	Gestión Estratégica	Económico y reputacional	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos de la entidad debido a la posible materialización de daño fiscal en atención al atraso de obra PTARSS e incumplimientos asociados, debido a la falta de rigurosidad en la vigilancia y control del proyecto	atraso de obra PTARSS	falta de rigurosidad en la vigilancia y control del proyecto					1	Realizar mesas de trabajo periódicas conjuntas de seguimiento al proyecto PTARSS con análisis, recomendaciones, decisiones y compromisos	Supervisor y apoyos a la supervisión proyecto PtarSS	Trimestral	a. Actas legalizadas por Aguas, Interventoría y Consorcio de Obra	Feb - nov		
2	Planeación y Gestión Integral	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento de los planes institucionales de la empresa debido al desinterés por parte de las áreas para cumplir con los compromisos establecidos en los planes institucionales	por incumplimiento de los planes institucionales de la empresa	debido al desinterés por parte de las áreas para cumplir con los compromisos establecidos en los planes institucionales	1					Realizar seguimiento periódico del nivel de cumplimiento de las actividades de los planes institucionales (PALI, MIPG y Riesgos) e informar a los líderes de proceso, instándolos a su oportuno y efectivo desarrollo, en cumplimiento de la Política de Planeación Institucional	Profesionales III - Planeación	Junio Septiembre	Actas de reunión con líderes de proceso (corte a junio, a septiembre - 10 actas)	Feb - nov		
3	Planeación y Gestión Integral	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por mala disposición de residuos sólidos debido a la falta de compromiso y sentido de pertenencia de los trabajadores	por mala disposición de residuos sólidos	debido a la falta de compromiso y sentido de pertenencia de los trabajadores	1					Implementar campañas de sensibilización y concientización dirigida a los trabajadores de la empresa y verificando el cumplimiento de la correcta disposición de los residuos sólidos por parte de las dependencias	Profesional III Gestión Ambiental	Trimestral	Informe, campañas implementadas, registro fotográfico, verificación cumplimiento por parte de las dependencias. (4 informes)	Feb - nov		
4	Gestión de la operación/ Saneamiento Básico	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento del PSMV	por falta de recursos inversión y falta de controles efectivos (notificación oportuna de desviaciones, trabajo articulado con Distrito, proyecto PTAR)	Recursos, falta de articulación interinstitucional de seguimiento	1					Implementar mesas interinstitucionales periódicas Distrito - Aguas (Secretaría de Infraestructura y Subgerencia de Operaciones) de monitoreo, seguimiento y registro de avances con medición del nivel de cumplimiento operativo y de las inversiones con base en lo programado adoptado en el plan de acción del PSMV, entre otras recomendaciones.	Subgerente de Operaciones Profesional Jefe Saneamiento Básico	Trimestral	Actas de reunión mesas interinstitucionales	Feb - nov		

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE CONTROLES					SEGUIMIENTO		
No	PROCESO/SUBPROCESO	IMPACTO	RIESGO	CAUSA INMEDIATA	CAUSA RAZ	TIPO					Cuando la Opcion de tratamiento es reducir					SEGUIMIENTO	ESTADO
						GESTIÓN	CORRUPCIÓN	SEGURIDAD DIGITAL	LABORATORIO	FISCAL	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	PERIODICIDAD	SOPORTE/ EVIDENCIA	PERIODO IMPLEMENTACIÓN		
5	Gestión de la operación/ Recuperación de consumos	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional Por la no aplicación adecuada de lineamientos legales e institucionales debido a decisiones no articuladas y concertadas para la ejecución de procedimientos internos que generan entradas al subproceso rec de consumos para la toma de decisiones	Por la no aplicación adecuada de lineamientos legales e institucionales	Debido a decisiones no articuladas y concertadas para la ejecución de procedimientos internos que generan entradas al subproceso rec de consumos para la toma de decisiones	1					Realizar mesas de trabajo periódicas Sub. Comercial - Sub. Operaciones/ Recuperación para unificar criterios respecto a procedimientos de articulación conjunta, novedades y casos específicos. (seguimiento efectivo a las novedades de usuarios y compromisos establecidos)	Subgerente Comercial/ Subgerente de Operaciones Profesionales de apoyo	Trimestral	Actas de reunión Sub. Comercial / Sub. Operaciones con reporte de resultados, recomendaciones y compromisos (4 Actas)	Feb - nov		
6	Gestión de la operación/ Control de calidad	Reputacional	Incumplimiento normativo de la ISO 17025: 2017 Procedimiento e implementación del Trabajo no conforme	No documentar los procedimientos establecidos por la normatividad.	Falta de socialización del procedimiento					1	Elaborar, socializar e implementar procedimiento trabajo no conforme.	Profesional III actividades transitorias en el subproceso de Calidad Tecnico del laboratorio	Trimestral	Procedimiento aprobado por CIG&D. Reporte trimestral No conformes del subproceso	Feb - nov		
7	Gestión Comercial/ subproceso Facturación	Reputacional	Posibilidad de afectación reputacional por incremento del índice de reclamaciones y quejas debido a errores atribuidos a la gestión del proveedor de servicios externos	por incremento del índice de reclamaciones y quejas	debido a errores atribuidos a la gestión del proveedor de servicios externos	1					Realizar mesas de trabajo mensuales empresa-proveedor para revisar las novedades, oportunidades de mejora, cumplimiento de la relación contractual y orientado hacia la mejora del servicio al ciudadano. Bajo el concepto de efectividad, realizar seguimiento compromisos	Subgerente Comercial Profesional de Atención al Usuario	Marzo Junio Octubre	(3) Informe trimestral consolidado de las actas de reunión mensual empresa - proveedor con observaciones, recomendaciones, decisiones de mejora y seguimiento a compromisos	Feb - nov		
8	Gestión Comercial/ subproceso Cartera	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incremento de la cartera debido a falta de cultura de pago oportuno por parte del usuario	por incremento de la cartera	debido a falta de cultura de pago oportuno por parte del usuario	1					Seguimiento trimestral a las estrategias del plan integral de recaudo de cartera	Subgerente Comercial Profesional III cartera	Trimestral	Informe de seguimiento trimestral del plan integral de recaudo con nivel de cumplimiento y recomendaciones	Feb - nov		

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE CONTROLES					SEGUIMIENTO		
No	PROCESO/SUBPROCESO	IMPACTO	RIESGO	CAUSA INMEDIATA	CAUSA RAIZ	TIPO					Cuando la Opcion de tratamiento es reducir					SEGUIMIENTO	ESTADO
						GESTIÓN	CORRUPCIÓN	SEGURIDAD DIGITAL	LABORATORIO	FISCAL	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	PERIODICIDAD	SOPORTE/ EVIDENCIA	PERIODO IMPLEMENTACIÓN		
9	Gestión del Talento Humano	Económico	Posibilidad de afectación económica y reputacional por errores en la liquidación correcta de los conceptos asociados a la nómina y manejo del software debido a cambios en la plataforma y falta de gestión del conocimiento compartido para la nómina. (sólo un funcionario es el que conoce la gestión de nómina y opera el software)	por errores en la liquidación correcta de los conceptos asociados a la nómina y manejo del software	debido a cambios en la plataforma y falta de gestión del conocimiento compartido para la nómina. (sólo un funcionario es el que conoce la gestión de nómina y opera el software)	1					Realizar actividades de inducción y capacitación para varios funcionarios sobre el manejo del software de nomina (cambios de plataforma). El Subgerente Administrativo designará los funcionarios para la inducción	Proveedor software Profesional III - Sistemas Profesionales Talento Humano	Trimestral	Informe de inducción y capacitación, lista asistencia, registro fotográfico (3 - a junio, a septiembre, a noviembre) Actividad supeditada a los cambios implementados en el sistema de nómina	Feb - nov		
10	Gestión Financiera y Contable	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la afectación indebida de cuentas de convenios debido a la falta de seguimiento del estado de los convenios	por la afectación indebida de cuentas	debido a la falta de seguimiento del estado de los convenios	1					Realizar informe de seguimiento al estado de los convenios suscritos por la empresa (nivel de ejecución, pagos, saldos, otros)	Profesional II Convenios	trimestral	Informe trimestral estado convenios presentado en Comité Primario	Feb - nov		
11	Gestión Documental	Reputacional	Posibilidad de afectación reputacional por pérdida de información/ documentos debido a conflagración, proliferación de plagas, deterioro de las condiciones ambientales, otros.	por pérdida de información/documentos	debido a conflagración, proliferación de plagas, deterioro de las condiciones ambientales, otros, en el archivo central	1					Realizar monitoreo semestral al cumplimiento del Sistema Integrado de Conservación Documental y presentar informe en instancia de Comite Institucional de Gestion y Desempeno	Subgerente Administrativo y Financiero Profesional III Sistemas de Gestión Tecnólogo GDO	Semestral	Informe semestral de monitoreo y cumplimiento SIC (2). Con corte a junio 30 y con corte a noviembre 30 presentado en instancia del CIGyD	Feb - nov		
12	Gestión Informática	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por daño o pérdida de información institucional compartida por fallas en funcionamiento del software o hardware debido a obsolescencia y falta de copias de respaldo	fallas en funcionamiento del software o hardware	debido a obsolescencia y falta de copias de respaldo			1			Realizar adquisición de discos duros de seguridad y respaldo de la información institucional compartida y realizar copia de seguridad general trimestralmente	Profesional III - Sistemas	Trimestral	Certificación trimestral de la copia de seguridad de la información institucional compartida	Feb - nov		
13	Gestión Informática	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por ataques informáticos a la página web institucional y componentes asociados debido a hackeos externos	ataques informáticos a la página web institucional	hackeos externos				1		Actualizar el sistema administrador de contenido de la página web y realizar revisión mensual de enlaces que vinculan a la página web para identificar si están comprometidos	Profesional III - Sistemas	Mensual	Certificación trimestral de la revisión mensual de enlaces que vinculan a la página web institucional y su estado	Feb - nov		
14	Gestión Informática	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputaciona por ataques informáticos internos/externos a la infraestructura tecnológica (software misional, hardware, aplicaciones, equipos de comunicación, equipos de seguridad, red interna) debido a desconocimiento por parte de los usuarios de los sistemas	ataques informáticos internos/externos a la infraestructura tecnológica (software misional, hardware, aplicaciones, equipos de comunicación, equipos de seguridad, red interna)	desconocimiento por parte de los usuarios de los sistemas				1		Desarrollar una jornada de sensibilización para la prevención de incidentes como fugas de información, fraudes y ataques cibernéticos	Profesional III - Sistemas	Anual	Jornada documentada, ficha técnica, lista asistencia	Feb - nov		

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE CONTROLES					SEGUIMIENTO			
No	PROCESO/SUBPROCESO	IMPACTO	RIESGO	CAUSA INMEDIATA	CAUSA RAIZ	TIPO				Cuando la Opcion de tratamiento es reducir					SEGUIMIENTO	ESTADO		
						GESTIÓN	CORRUPCIÓN	SEGURIDAD DIGITAL	LABORATORIO	FISCAL	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	PERIODICIDAD	SOPORTE/ EVIDENCIA			PERIODO IMPLEMENTACIÓN	
15	Gestión Inventarios	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación económica y reputacional por existir diferencias significativas en la toma fisica de inventarios debido a pérdidas por robos y/o daños	por existir diferencias significativas en la toma fisica de inventarios de la Subgerencia de Operaciones	debido a pérdidas por robos y/o daños		1					Realizar seguimiento trimestral a los equipos y herramientas a la Subgerencia de Operaciones	Trimestral	Informe trimestral de la situación y estado de los equipos y herramientas asignados a la Subgerencia de Operaciones (seguimiento , acciones ejecutadas)	Feb - Nov			
16	Gestión Inventarios	Económico y reputacional	Posibilidad de afectación economica y reputacional por existir diferencias significativas en la toma fisica de inventarios debido al traslado no informado de bienes por parte de funcionarios	por existir diferencias significativas en la toma fisica de inventarios	debido al traslado no informado de bienes por parte de funcionarios		1					Emitir circular para todo el personal y realizar verificación trimestral aleatoria a los inventarios de las dependencias	Trimestral	Informe trimestral de verificación aleatoria a los inventarios de las dependencias (cada trimestre dependencias diferentes)	Feb - Nov			
17	Todos los procesos	Reputacional	Posibilidad de afectación reputacional por falta de oportunidad de la información que soporta la Gestión Contractual (Secop) debido a incumplimiento de las obligaciones de los supervisores	por falta de oportunidad de la información que soporta la Gestión Contractual (Secop)	debido a incumplimiento de las obligaciones de los supervisores		1					Realizar seguimiento mensual de la ejecución contractual y sus documentos asociados objeto de reporte en el SECOP a través de Comité Primario para determinar cumplimiento de los plazos establecidos por norma	Líderes de proceso	Mensual	Actas de comité primario (Subgerencia de Planificación, Subgerencia de Operaciones, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia Comercial, Secretaría Gral) (un acta mensual x No. dependencias)	Feb - nov		

10	2	3	1	1
----	---	---	---	---

GESTIÓN	CORRUPCIÓN	SEGURIDAD DIGITAL	LABORATORIO	FISCAL
---------	------------	-------------------	-------------	--------