



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Planeación y Proyección inadecuada	Baja	Alto	No cumplimiento de Metas establecidas en los planes programas y proyectos. - No Generación del Impacto Social Esperado	Plan de Desarrollo Diagnósticos Organizacionales Participación de la Comunidad	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Validación de los procesos a través del plan de desarrollo Institucional.	Se construyo el plan de accion para el cuatrienio y se realiza la verificación el cumplimiento de acuerdo al IUS
	Demora en la legalización de los adicionales, por parte del contratista	Bajo	Alto	*se vence el contrato, mientras transcurre el proceso.	Cuadro de seguimiento y control de los contratos	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Recordar al contratista que debe solicitar la prorroga con un tiempo prudencial.	revisada la contratacion de la vigencia 2025 se evidencio el cumplimiento con todos los requisitos y la publicacion oportuna en el SECOP y el SIA OBSERVA
	Falta de estudios de Conveniencia	Baja	Alto	Violación al principio de la selección objetividad. Favorecimiento a determinados contratistas a través de contratos innecesarios.	Se realizan los estudios de los contratos bajo el principio de selección de objetividad.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Ordenar gastos, sin que previamente exista un inventario de necesidades y prioridades y por ende de estudios de factibilidad y conveniencia.	toda la contratacion realizada tiene los estudios previos que determinan la pertinencia en la contratacion
	Interventorías	Baja	Alto	Avalar incumplimientos, ejecuciones, irregularidades, mala calidad de materiales. Autorizan modificaciones técnicas, cambios de especificaciones de materiales, originando mayores costos para la entidad. Los acuerdos entre contratista e interventor son conocidos en ocasiones con posterioridad a la ejecución del contrato por parte de la administración. En ocasiones firman actas de recibo sin verificar el efectivo cumplimiento de las	Monitoreo actividades contratadas con base en actividades ejecutadas.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Evitar que el contratista y el interventor tengan vínculo para que el control y verificación que le es propio de su función, sea verás en todo sentido y que todas las decisiones sean para el beneficio y mejoramiento de la empresa.	los informes de supervision cotejan las actividades ejecutadas con las contratadas de manera que asegure el cumplimiento del objeto contractual
REVISION ALTA DIRECCIÓN	Inexistencia de criterios para realizar seguimiento a los planes, programas y proyectos.	Bajo	Ato	No se pueden presentar informes estandarizados de avance de los planes, programas y proyectos. Deterioro de la imagen	Diseño de Matrices de Seguimiento a los planes de acción	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Elaborar un instrumento que permita realizar el seguimiento al Plan de Desarrollo, en cuanto al cumplimiento de metas, la ejecución financiera y avance del Plan de Desarrollo.	el plan de desarrollo institucional cuenta con una matriz de seguimiento que permite visualizar el avance en las metas fijadas



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
	Tomar acciones inapropiadas o no acordes para los Planes de Mejoramiento.	Media	Alto	Pérdida de control de los procesos Generación de hallazgos o no conformidades con base en la gestión de la Entidad.	Realizar Seguimiento y Acompañamiento a los Diferentes Procesos.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Actividades de Formación en Monitoreo, análisis y mejora en sistemas de Gestión	la junta directiva de la Empresa en reunion mensual monitorea las actividades realizadas y la gestion ejecutada por la gerencia
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Inexactitud en la Presentación de Datos y/o en la Entrega de Información	Baja	Alto	Pérdidas económicas, pérdida de credibilidad y confianza, demandas, sanciones, daño de imagen.	Definir criterios de la información que debe ser objeto de verificación.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Definir fuentes oficiales de información al interior de la Entidad (políticas de comunicación). Verificar la veracidad y confiabilidad de la información antes de difundirla.	la informacion que se presenta es revisada y analizada por la gerencia y grupo de asesores previo a la socializacion con la junta directiva para aprobacion
OPERACION ACUEDUCTO	Continuidad del Servicio	Medio	Alto	Pérdida de ingresos / Incremento de costos Inconformidad de los clientes Pérdida de Credibilidad	Mantenimiento de bocatomas, redes de conducción, distribución y planta de tratamiento.	3	3	ALTO	Reducir el Riesgo, evitar o transferir	Mantenimiento rutinario Control de calidad del agua Planes de contingencia	la empresa continua con el mantenimiento rutinario para prevenir suspensiones del servicio- se tiene contratado con aguas de manizales el control de calidad del agua que se suministra a la comunidad y se tienen definidos planes de contingencia para mitigar eventos adversos que puedan alterar la prestacion del servicio.
OPERACIÓN ALCANTARILLADO	Continuidad del Servicio	Medio	Alto	Pérdida de ingresos / Incremento de costos Inconformidad de los clientes Pérdida de Credibilidad	Mantenimiento de redes de alcantarillado	3	3	ALTO	Reducir el Riesgo, evitar o transferir	Realizar mantenimiento preventivo a las diferentes redes de alcantarillado con las que cuenta la empresa, para así garantizar la adecuada prestación del servicio	se cuenta con una programacion de mantenimiento rutinario al sistema de alcantarillado y se atienden las PQRS oportunamente para mitigar los riesgos



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
ASEO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	Continuidad del Servicio	Medio	ALTO	Pérdida de ingresos / Incremento de costos Inconformidad de los clientes Pérdida de Credibilidad	Disposición oportuna y adecuada de los instrumentos para la recolección y disposición final de residuos sólidos.	3	3	ALTO	Reducir el Riesgo, evitar o transferir Disposición de personal idóneo	Disposición de instrumentos de recolección y disposición final de residuos sólidos Disposición de personal idóneo	se cuenta con una programación para la recolección de residuos así mismo se suscribió contratos para la disposición final de residuos sólidos
COMERCIALIZACIÓN	Errores o inconsistencias en la facturación	BAJO	MEDIO	Pérdida de ingresos (Recaudo) Inconformidades por parte de los clientes Desgaste administrativo	Control permanente en las fechas de lectura, revisiones de crítica, impresión y entrega oportuna de facturas Control sobre los medidores requeridos para la facturación	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Oportunidad en la toma de lecturas Mantenimiento preventivo de medidores Mantenimiento al software de facturación Actualización de información de los usuarios del servicio	se realiza mensualmente la facturación en los tiempos establecidos y se hace la crítica de la facturación con el fin de determinar posibles inconsistencias en los valores facturados lo que determina revisiones oportunas
	Recaudo	Bajo	Medio	Pérdida de ingresos Carencia de liquidez Incumplimiento de obligaciones Déficit de rentabilidad	Definición de políticas y procedimientos para el recaudo por concepto de facturación	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Expedición y entrega oportuna de la facturación Modalidades de pago	se cuenta con medios de pagos de fácil acceso para los usuarios tanto en la empresa como en el sistema bancario.
	Peticiones, Quejas y Reclamos	BAJO	ALTO	Inconformidad del usuario, pérdida de credibilidad de la empresa, incumplimiento a los objetivos institucionales. Demandas	Control a la facturación y prestación del servicio	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Realizar control a la facturación evitando así manifestación de inconformidad por parte de los clientes. Atención adecuada y oportuna a los clientes del servicio	las PQRS son atendidas oportunamente dándole solución a las peticiones de los usuarios



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
SOPORTE LOGÍSTICO	Adquisición de bienes	BAJO	MEDIO	Deficiente calidad del los bienes adquiridos Inoportunidad en la adquisición de bienes Prestación inadecuada del servicio	Antes de adquirir un bien la empresa analiza la función que va a cumplir y a su vez se verifica que la adquisición de mismos es necesaria. Adecuación del proveedor con base en las necesidades	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Definir políticas para la adquisición de bienes y servicios y su adecuación para la entrega de los mismos.	se adquieren los bienes previo analisis de necesidades
	Administración de Inventarios	Baja	Medio	Que no se cuente con un inventario de los bienes de la entidad. Que el inventario de los bienes no se actualice periódicamente. Que el inventario no contemple todos los bienes de la entidad. Que la propiedad de los bienes de la entidad no este debidamente documentada.	Control permanente a la administración de inventarios	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Actualizar permanentemente el inventario de bienes de la entidad, tanto para los de suministro como los demás activos.	anualmente se realiza el inventario de bienes para determinar que los valores registrados en los estados financieros esten acordes con el conteo físico
GESTION FINANCIERA	Contabilización de los ingresos y gastos	BAJO	ALTO	Incumplimiento legal Perdidas económicas Desgaste administrativo Sanciones	Los ingresos de la empresa son reportados mensualmente a contabilidad para tener un balance claro, oportuno y veraz mes a mes. Con frecuencia se realizan reuniones para analizar los compromisos adquiridos por la empresa para así agilizar el pago de las obligaciones oportunamente.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Tener cronograma claro dentro de la empresa y coordinar con contabilidad para que los reportes se actualicen constantemente, con el fin de tener el conocimiento de todos los movimientos financieros de la empresa. Evaluar constantemente el estado financiero de la empresa, para identificar según el presupuesto que las obligaciones estén efectuando correctamente mes a mes, con el fin de que todo el sistema financiero de la empresa este coordinado para dar cumplimiento a todas las transacciones y asegurar que sea consecuente con lo planeado.	mensualmente el equipo directivo evalua la consistencia de los estados financieros con el fin de entregar informacion clara a la junta directiva de la Empresa para que proceda a laverificación y aprobacion de estos.



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
	Planeación y Programación del Presupuesto	MEDIO	ALTO	Carencia de recursos para cubrir las diferentes obligaciones de la empresa Incumplimiento de metas	Programación anualizada del presupuesto de rentas y gastos	3	3	ALTO	Reducir el Riesgo, evitar o transferir	Anualmente se elabora el presupuesto de rentas y gastos para la empresa, detallando los diferentes rubros presupuestales.	el seguimiento permanente al presupuesto permite el cumplimiento de las metas propuestas realizando en forma oportuna los traslados que son requeridos
GESTION DOCUMENTAL	Inadecuado manejo de expedientes y documentos	BAJO	ALTO	Perdida de información Desgaste administrativo Sanciones	Administración adecuada de los diferentes documentos que genera la empresa según las disposiciones generadas por el Archivo General de la Nación	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Asignación de responsables de la administración de los documentos con los que cuenta la empresa Disposición adecuada de espacios y materiales para la conservación y disposición final de documentos	se continua con el proceso de revision de l archivo central para determinar su conservacion de acuerdo alas tablas de retencion documental
GESTIÓN Y ADMINSTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	Selección e inducción de personal	BAJO	MEDIO	Que el personal nombrado o contratado no cumpla con los perfiles requeridos por la entidad. Incumplimiento del plan de inducción y re inducción.	Definición de políticas para la selección de personal Definición clara del proceso de inducción Documentación y actualización del manual de funciones de la empresa	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Garantizar la idoneidad de los funcionarios para la ocupación de los cargos.	el maneal de funciones se actualizo en la pasada vigencia incluyendo las competencias comportamentales de cada cargo
	Liquidación de Nómina de personal	BAJO	Medio	Liquidación inoportuna o errónea de la nómina Retraso en el pago de aportes parafiscales y liquidación de prestaciones sociales	Recepción oportuna y adecuada de novedades de personal para la liquidación de la nómina Disposición de presupuesto para el pago de nómina	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Recepcionar oportunamente las novedades de los funcionarios Disposición de presupuesto para pago de nómina mensual	la nomina se cancela oportunamente a los empleados lo mismo que los pagos de aportes parafiscales



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
	Bienestar social e incentivos	BAJO	ALTO	No ejecución del plan de bienestar social e incentivos, plan de capacitación Desmotivación laboral y pérdida de sentido de pertenencia	Definición y ejecución del plan de bienestar social y plan de capacitación para la empresa. Garantizar la disposición presupuestal para la ejecución de los planes de bienestar social e incentivos y el plan de capacitación para la empresa.	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Definición de estrategias que garanticen la correcta y oportuna ejecución de los diferentes planes para la gestión y administración del talento humano.	se cuenta con un plan de capacitacion el cual se ha venido desarrollando tal como se programo
SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Pérdida de información	BAJO	Medio	Perdidas operacionales y económicas Desgaste administrativo	Copias de seguridad (Backup) Mantenimiento preventivo a los equipos de cómputo Definición de roles y responsabilidades para la administración de los sistemas de información	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Definición de políticas para la administración adecuada de los sistemas de información Asignación de roles y responsabilidades	el plan de seguridad en la informacion tiene definidos no solo los roles sino tambien las actividades a ejecuta con el fin de propteger la informacion institucional
EVALUACION GESTIÓN ORGANIZACIONAL	Ausencia de los Elementos de Control en los Procesos	BAJO	MEDIO	Desviaciones significativas en los procesos por ausencia de medición	Autocontrol de los procesos garantizando la eficiencia, eficacia y efectividad del servicio	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Seguimiento oportuno a la gestión organizacional a través de la medición de indicadores de gestión y resultados	se tienen definidos los indicadores de acuerdo a lo establecido en las normas que regulan los servicios publicos terminada la vigencia se elabora el informe respectivo
GESTION INTEGRAL DE RIESGOS	Materialización de los riesgos institucionales	BAJO	BAJO	Desviaciones significativas en los procesos por ausencia de medición	Seguimiento a los controles asociados a los riesgos.	2	2	BAJO	Asumir el Riesgo	Definición de políticas de administración del riesgo Seguimiento a la efectividad de los controles	se tiene la politica de riesgos y se hace el seguimiento semestrala estos



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

MAPA DE RIESGOS-2025

AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P

CÓDIGO: GC-05-FO-02

VERSIÓN: 3.0

Fecha: julio 2024

PROCESO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2025
		PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO				
MEJORAMIENTO CONTINUO	Perdida de sostenibilidad y mejoramiento del sistema de gestión de calidad	BAJO	ALTO	Incumplimiento normativo Perdida de credibilidad e imagen	Documentar compromisos claros frente a la sostenibilidad y mejora del SGC, por parte de la Alta Dirección y demás funcionarios Disponer de rubros presupuestales para la continuidad del SGC Capacitación y/o sensibilización permanente a todos los funcionarios del desempeño del SGC	2	3	MODERADO	Asumir el Riesgo reducir el riesgo	Garantizar la continuidad del SGC con base a compromisos, presupuesto y sensibilización permanente a todos los funcionarios	se realizo actualizacion del sistema para los procesos misionales de acueducto y alcantarillado