

Administración integral de Riesgos



Let's do it together
Hagámoslo juntos

Administración integral de Riesgos

“Somos una empresa que genera bienestar de la mano con la comunidad, mediante la prestación eficiente y oportuna de los servicios Públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con calidad, continuidad y cobertura, contribuyendo al desarrollo social y económico, con equidad, transparencia y preservando el ambiente”.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

Riesgos de negocios y de procesos

La administración integral del riesgo en P&K SAS ESP se gestiona desde un enfoque preventivo, con evaluación y control permanente.

¿Porque es importante gestionar los riesgos?

- ☐ La administración/gestión de riesgos es parte de la gobernanza y el liderazgo de cada organización.
- ☐ La gestión del riesgo es iterativa y asiste a las organizaciones a establecer su estrategia, lograr sus objetivos y tomar decisiones informadas.
- ☐ Es parte de todas las actividades asociadas con la organización e incluye la interacción con las partes interesadas o grupos de valor.
- ☐ Considera los contextos interno y externo de la organización, incluyendo el comportamiento humano y los factores culturales.

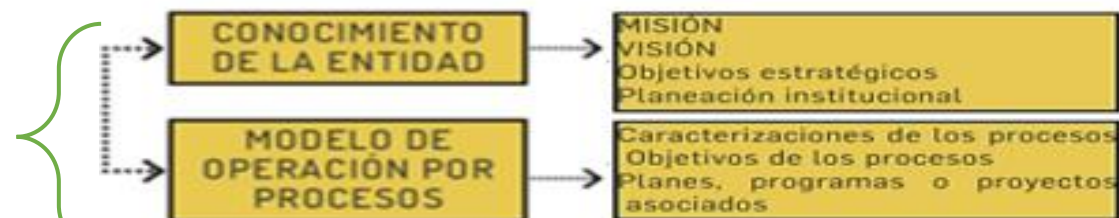
Metodología.

Conocimiento general de la Empresa.
Direccionamiento estratégico P&K SAS ESP.

1. Política de Administración Integral de Riesgos.

2. Identificación de Riesgos.

3. Valoración de Riesgos.



Alcance transversal a los procesos, proyectos, negocios y planes de P&K, bajo la responsabilidad de la gerencia general, profesionales, líderes de procesos supervisores, y líneas de defensa-

1. Análisis de objetivos estratégicos y de los procesos.
2. Identificación de los puntos de riesgos.
3. Identificación de áreas de impacto.
4. Identificación de áreas de factores de riesgos.
5. Descripción del riesgo.

1. Análisis de riesgos.
2. Evaluación del riesgo.
3. Estrategias para administrar y mitigar el riesgo.
4. Herramientas para la gestión integral del riesgo.
5. Monitoreo, revisión y control.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

Direccionamiento estratégico

Ser una empresa reconocida en la región por su excelencia operativa con Responsabilidad Social Empresarial, sostenible y con mejoramiento continuo de sus indicadores de continuidad, cobertura y calidad

- ❑ Atender, gestionar y realizar efectivamente las actividades necesarias para desarrollar los procesos operativos y administrativos, con ello garantizar la prestación de los Servicios Públicos Domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, dentro de los estándares de calidad, continuidad y cobertura y dando cumplimiento al marco regulatorio, propendiendo por un ambiente sano y amigable, satisfaciendo las necesidades de los usuarios atendidos en las Islas de Providencia y Santa Catalina.
- ❑ Garantizar y gestionar efectivamente los recursos financieros, para atender y ejecutar los proyectos, planes y programas requeridos por la operación y sostenibilidad de la empresa P&K SAS ESP, y realizar las gestiones necesarias para su administración e incentivar la cultura de pago de los usuarios.
- ❑ Garantizar los medios y estrategias que permitan la permanencia del conocimiento adquirido por el Talento Humano de la empresa P&K SAS y su integralidad, de acuerdo con las particularidades socio culturales.
- ❑ Realizar y gestionar alianzas estratégicas, mantener la comunicación asertiva y fortalecer relaciones de cercanía con la comunidad, los grupos de interés y personal de la empresa P&K SAS ESP.

Mapa de Riesgo de Procesos



1. Política Administración de Riesgo.

Objetivo

Definir las directrices para implementar una cultura de gestión de riesgos en la entidad, con el fin de minimizar las ocurrencias de eventos que afecten el normal funcionamiento de los procesos y/o la pérdida de recursos financieros, de infraestructura o imagen frente a la prestación de los servicios a los diferentes grupos de valor.

Alcance

Aplica a todos los procesos, proyectos, servicios y planes de la empresa, incluye todas las sedes y oficinas donde se desarrollan labores administrativas, comerciales, financieras, operativas y sociales de P&K SAS ESP., conforme a cada tipo y clasificación de riesgo, bajo la responsabilidad de los líderes de proceso y líneas de defensa según lo dispuesto por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.

Agrupador

Clasificación de los riesgos de acuerdo con elementos de características comunes.

Escenario del Riesgo

Descripción del riesgo que puede desviar el logro de los objetivos o afectar los objetos de impacto.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

1. Política Administración de Riesgo.

Líneas de defensa para la correcta administración integral del riesgo en P&K SAS ESP

Línea estratégica Alta Dirección – Agente Especial.

Se define el marco general para la gestión y control del riesgo

1a línea de defensa

Profesional de Operaciones, Profesional Administrativo, líderes administrativo y supervisores, todos los trabajadores de la empresa.

- ✓ Implementación de procedimientos. Gestión del día a día de los riesgos.
- ✓ Diseño, implementación y monitoreo de controles.
- ✓ Diseño e implementación de acciones de mejora.
- ✓ Aseguramiento de la prevención de la materialización de los riesgos.

2a línea de defensa

Profesional jurídico, Profesional de Proyectos.

- ✓ Acompañamiento y asesoría en la identificación de riesgos tanto de procesos como de corrupción y los controles para cada riesgo identificado.
- ✓ Supervisar la implementación de prácticas de gestión de riesgo eficaces.
- ✓ Consolidar, analizar, hacer seguimiento para que se cumplan las acciones de mejoras planificadas por cada proceso.

3a línea de defensa

Asesor de control interno.

- ✓ Aseguramiento independiente y objetivo para la efectividad del sistema
- ✓ Garantizar la eficacia en la gestión de riesgos y controles internos, el seguimiento de la efectividad de los controles establecidos en el mapa de riesgos, seguimiento al Plan Anticorrupción, incluyendo la manera como las líneas de defensa primera y segunda logran los objetivos de gestión, de riesgos y control.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

1. Política Administración de Riesgo.

Objetos de Impacto

Salud Personas

Se refiere al impacto que la materialización de un riesgo puede tener en el estado de salud física, mental y bienestar de funcionarios, contratista, visitante o miembro de la comunidad.

Imagen/Reputación

Se refiere al impacto que un riesgo puede tener en aspectos como confianza y credibilidad de los Grupo de Interés en los compromisos de P&K SAS ESP.

Calidad

Describe las consecuencias que puede tener la materialización de un riesgo en la capacidad que tiene el proceso, proyecto, negocio de cumplir con los estándares establecidos para el producto o servicio del cual es responsable o ejecuta.

Ambiental

Se refiere al impacto que se puede tener en las condiciones ambientales (físicas y bióticas) en las cuales se desarrollan las actividades del nivel de gestión analizado. En este objeto de impacto no se incluye el aspecto social.

Información

Describe el impacto que la materialización de un riesgo puede tener en la disponibilidad, confidencialidad e integridad de la información que administra o modifica el nivel de gestión analizado.

Social

Se refiere al impacto que se puede generar el proyecto, el proceso, la instalación, la empresa, el negocio en las condiciones sociales de las zonas en las cuales se desarrolla.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

2. Identificación del riesgo.

- **Riesgo:** Efecto que se causa sobre los objetivos de las entidades, de sus negocios y de sus procesos, debido a eventos potenciales.
- **Causas:** Corresponde a las razones, circunstancias o situaciones por la cuales se puede presentar el riesgo. Son la base para la definición de controles en la etapa de valoración del riesgo.
- **Impacto:** Son las consecuencias (afectaciones) que puede ocasionar a la organización la materialización del riesgo.
- **Escenario de riesgo:** Descripción del riesgo que puede desviar el logro de los objetivos o afectar los objetos de impacto.
- **Objeto de impacto:** Elemento del entorno interno o externo **sobre el cual se tiene mayor impacto**, si llegara a materializarse un riesgo. Entre los que tenemos: costo/recurso financiero, tiempo, salud personas, reputación, ambiente, información, calidad y social.



3. Valoración del riesgo.

- **Control:** Acción o conjunto de acciones que tienden a prevenir o mitigar los riesgos. Se pueden clasificar en preventivos o correctivos de acuerdo con su función.
- **Probabilidad:** Medida de la posibilidad de que algo suceda en determinadas circunstancias de modo, espacio y tiempo.
- **Consecuencia:** Medida del efecto o impacto principal de un riesgo que es considerado al momento de realizar la valoración de acuerdo con el objeto de impacto afectado.
- **Nivel del riesgo:** Magnitud de un riesgo expresada en términos de la consecuencia y la probabilidad. En términos prácticos se calcula como el producto entre ambas variables..
- **Matriz de riesgos:** Representación gráfica del nivel de los riesgos. En dicha matriz se identifican cuatro zonas: roja (extremo), naranja (alto), amarilla (tolerable) y verde (aceptable), que representan los niveles de aceptabilidad definidos



3. Valoración del riesgo.

Resultados de la valoración del Riesgo						
	IMPACTO	Leve	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
PROBABILIDAD	VALORACIÓN	1	2	4	8	16
Muy alta	5					
Alta	4					
Media	3					
Baja	2					
Muy baja	1					

ZONA Y NIVEL DEL RIESGO	
EXTREMO	Son riesgos de máxima prioridad, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente, y las nuevas acciones de tratamiento se apliquen de manera prioritaria.
ALTO	Son riesgos de alta prioridad, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente y las nuevas acciones de tratamiento se apliquen a corto plazo.
TOLERABLE	Son riesgos de prioridad moderada, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente. Las nuevas acciones de tratamiento se aplican en el mediano plazo.
BAJO	Son riesgos de baja prioridad, por lo cual los controles existentes son suficientes para tratarlos.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

4. Tratamiento del riesgo.

El seguimiento y control consiste en el análisis de la información suministrada, para la identificación temprana de desviaciones y/o prevención de la materialización del riesgo.

ZONA Y NIVEL DEL RIESGO	
EXTREMO	Son riesgos de máxima prioridad, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente, y las nuevas acciones de tratamiento se apliquen de manera prioritaria.
ALTO	Son riesgos de alta prioridad, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente y las nuevas acciones de tratamiento se apliquen a corto plazo.
TOLERABLE	Son riesgos de prioridad moderada, por lo que se requiere que los controles existentes estén operando adecuadamente. Las nuevas acciones de tratamiento se aplican en el mediano plazo.
BAJO	Son riesgos de baja prioridad, por lo cual los controles existentes son suficientes para tratarlos.

Acciones potenciales de mejora.

- Se deben definir para prevenir o mitigar los riesgos, teniendo en cuenta el costo y posibilidad de implementación.
- Se deben definir a cumplirse en el corto, media y largo plazo.
- Se deben definir entregables confiables y acorde a los controles que se apliquen.



Let's do it together
Hagámoslo juntos

4. Tratamiento del riesgo.

No de Agrupador	AGRUPADORES	Cantidad de Riesgos
Extremo		45
1	Falla o indisponibilidad de activos	3
2	Gestión Normativa	11
3	Riesgo Ambiental	4
4	Riesgo de conflictos culturales, sociales y políticos	2
5	Riesgo de liquidez	5
6	Riesgo de orden público	2
7	Riesgo de planeación y crecimiento	3
8	Riesgo en la gestión de la cadena de suministro	2
9	Riesgo en la gestión de la información / Tecnologías de información y operación	3
10	Riesgo en la gestión del talento humano	2
11	Riesgo en procesos y procedimientos	6
12	Riesgos naturales y antrópicos	2

No de Agrupador	AGRUPADORES	Cantidad de Riesgos
Alto		29
13	Falla o indisponibilidad de activos	1
14	Gestión Normativa	3
15	Riesgo Comercial	1
16	Riesgo de conflictos culturales, sociales y políticos	1
17	Riesgo de crédito	1
18	Riesgo de liquidez	1
19	Riesgo en la gestión de la cadena de suministro	1
20	Riesgo en la gestión del grupo empresarial	1
21	Riesgo en la gestión del talento humano	10
22	Riesgo en procesos y procedimientos	6
23	Transparencia	3



Let's do it together
Hagámoslo juntos

4. Tratamiento del riesgo.

No de Agrupador	AGRUPADORES	Cantidad de Riesgos
Tolerable		14
24	Falla o indisponibilidad de activos	2
25	Gestión Normativa	4
26	Riesgo de conflictos culturales, sociales y políticos	1
27	Riesgo en la gestión de la cadena de suministro	3
28	Riesgo en procesos y procedimientos	3
29	Riesgos naturales y antrópicos	1

No de Agrupador	AGRUPADORES	Cantidad de Riesgos
Aceptable		2
30	Riesgo en la gestión del talento humano	1
31	Riesgo en procesos y procedimientos	1

Cantidad de riesgos	
Extremo	45
Alto	29
Tolerable	14
Aceptable	2
Total riesgos	90



Let's do it together
Hagámoslo juntos



Let's do it together
Hagámoslo juntos