


CM-F-28	MAPA DE RIESGOS														
Version 2															
Fecha de Aprob.: 18/02/2014															
PROCESO: GESTION FINANCIERA															
OBJETIVO: Administrar la disponibilidad de los recursos financieros para garantizar la operación de la entidad y la sostenibilidad pública.															
RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION DEL RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADORES	SEGUIMIENTO A JUNIO 2015	OBSERVACIONES	SEGUIMIENTO A NOVIEMBRE 2016	OBSERVACIONES
	PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO									
RIESGOS DE GESTION															
INCUMPLIMIENTO	4	3	ALTA	Normas Claras,	2	3	MODERADO	reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir	Actualizar al personal con las nuevas normas.	Subdirectora Administrativa y Financiera.	No. Normas Nuevas/No. Capacitaciones	2/2	Nuevas Normas: * VII Congreso Nacional de Presupuesto Público y el de la "Información Tributaria en Medios Magnéticos para la DIAN.	2/2	Nuevas Normas: * VII Congreso Nacional de Presupuesto Público y el de la "Información Tributaria en Medios Magnéticos para la DIAN.
				Seguimiento al proceso.	3	3	ALTA	reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir	Velar por el cumplimiento del seguimiento de los procesos.	Subdirectora Administrativa y Financiera.	No. Seguimientos realizados al proceso.	1	Proceso de Tesorería	1	Proceso de Tesorería
OMISION	4	3	ALTA	Normas Claras.	2	3	MODERADO	reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir	Realizar actualizaciones al personal de la normatividad vigente	Subdirectora Administrativa y Financiera.	No. Capacitaciones x empleados	3/12	Se capacitaron 3 funcionarios de 12 que integran la Subdirección Administrativa y Financiera. En el proceso de Presupuesto: Edenny Gómez Mora-Yazmin Gutiérrez Varón y en el Proceso de Contabilidad: Carmen Parra.	3/12	Se capacitaron 3 funcionarios de 12 que integran la Subdirección Administrativa y Financiera. En el proceso de Presupuesto: Edenny Gómez Mora-Yazmin Gutiérrez Varón y en el Proceso de Contabilidad: Carmen Parra.
				Seguimiento al proceso.	3	3	ALTA	reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir	Velar por el cumplimiento del seguimiento de los procesos.	Subdirectora Administrativa y Financiera.	No. Seguimientos realizados al proceso.	1	Proceso de Tesorería	1	Proceso de Tesorería
ERROR	3	2	MODERADO	Procedimiento Establecido	2	2	BAJA	asumir el riesgo	Incentivar el uso de los procedimientos	Subdirectora Administrativa y Financiera.	% De cumplimientos de los procedimientos	13/15	De 15 procedimientos establecidos para la Subdirección Administrativa y Financiera, solo 13 se cumplen. Considerando que existen 2 que no están 100% cumplidos en su totalidad, que son el procedimiento de Realizar Ingresos de Tesorería y El de las Conciliaciones Bancarias de Contabilidad.	13/15	De 15 procedimientos establecidos para la Subdirección Administrativa y Financiera, solo 13 se cumplen. Considerando que existen 2 que no están 100% cumplidos en su totalidad, que son el procedimiento de Realizar Ingresos de Tesorería y El de las Conciliaciones Bancarias de Contabilidad.
HURTO	2	5	EXTREMA	Seguimiento al proceso.	1	5	ALTA	reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir	Velar por el cumplimiento del seguimiento de los procesos.	Subdirectora Administrativa y Financiera.	No. Seguimientos realizados al proceso.	1	Proceso de Tesorería	1	Proceso de Tesorería

EDENNY GOMEZ MORA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA