



Proceso:
Documento:
Fecha de aprobación:

CONTROL, EVALUACIÓN Y MEJORA
FORMATO MAPA DE RIESGOS POR PROCESO
28 de junio de 2014

Código:
Versión:
Páginas:

CEM-FT-13
5

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				ANÁLISIS DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO										ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO				PLAN DE CONTINGENCIA (cuando la medida de respuesta es asumir el riesgo)																							
(1) TIPO DE PROCESO	(2) PROCESO	(3) OBJETIVO	(4) CAUSAS	(5) RIESGO	(6) EFECTO (Consecuencia)	(7) CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	(8) RIESGO DE CORRUPCIÓN	(9) CALIFICACIÓN DEL RIESGO	(10) IMPACTO	(11) ZONA DE RIESGO	(12) VALORACIÓN DE CONTROLES					(13) VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL	(14) ACCIONES	(15) RESPONSABLE	(16) CRONOGRAMA	(17) INDICADOR	(18) CORRECCIÓN	(19) RESPONSABLE	(20) ACCIÓN CORRECTIVA																				
								(12) VALORACIÓN DE CONTROLES						(13) VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL																													
								CONTROL ACTUAL	DOCUMENTO DOT	SE APLICA EN	ES EFECTIVO	PUNTAJE EVALUACIÓN CONTROLES	ZONA DEL RIESGO RESIDUAL	MEDEA DE RESPUESTA AL RIESGO																													
								DESCRIPCIÓN	P	C	SI	NO	SI	NO	PUNTAJE (SI/NO en %)	TOTAL																											
Apoyo	Gestión Financiera	Administrar las operaciones financieras y económicas de la FLGA en forma efectiva y transparente que permita la adecuada toma de decisiones para el cumplimiento de su misión.	Incorreción interpretación y/o desconocimiento de la normatividad contable y presupuestal	Indebida planeación financiera	Incoherencia entre la programación y la ejecución presupuestal	Estrategico Financiero		3	3	Alta	Plan Anual Mensualizado de Caja PAC	X		25	25	50	100	Bajo	Asumir Riesgo																								
			Asistencia de controles y procedimientos financieros								Recursos asignados inadecuados	Valores en gastos presupuestados	Investigaciones disciplinarias, sanciones y penales	Desempeño financiero y presupuestal	Designar administrativo	Seguimiento y programación del PAC	X											25	25	50	100												
			Falta de calidad en los objetivos institucionales								Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desconocimiento del procedimiento asignado	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																												
			Desconocimiento de las pólizas, proyectos y programas de la entidad								Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																													
			Errores en las transacciones electrónicas	Indebida destinación de recursos	Sanción a la FLGA y/o a los Funcionarios respectivos	Financiero	X	3	Único (irreparable e ineliminable)	Extrema	Procedimiento Gestión de Pagos	X		25	25	50	100	Moderado	Evitar Riesgo		30/06/2015	No de repeticiones realizadas / No de repeticiones programadas																					
Errores en registros los ingresos de la entidad	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo								Seguimiento y programación del PAC	X		25	25	50	100																										
Información Financiera incompleta e imprecisa suministrada por las áreas	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
Información Financiera incompleta e imprecisa suministrada por las áreas	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
			Errores en la información contable	Registro inadecuado de las operaciones financieras	Obligaciones tributarias no pagadas oportunamente	Financiero Operativo	X	3	Único (irreparable e ineliminable)	Extrema	Manual de Políticas Contables	X		25	25	50	100	Moderado	Evitar Riesgo		30/06/2015	1. No de repeticiones realizadas / No de repeticiones programadas																					
Información Financiera incompleta e imprecisa suministrada por las áreas	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo								Seguimiento y programación del PAC	X		25	25	50	100																										
Desconocimiento interpretación o falta de calidad del hecho financiero	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
Información Financiera incompleta e imprecisa suministrada por las áreas	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
			Asistencia de pólizas y controles en el manejo de los ingresos	Hurtó o perdió de dinero	Destrucción patrimonial	Financiero	X	2	Único (irreparable e ineliminable)	Alta	Pólizas de seguridad de los ingresos de información	X		25	25	50	100	Bajo	Asumir Riesgo																								
Asistencia de medidas de seguridad ante emergencias (sismos, terremotos, incendios, etc.)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo								Seguimiento y programación del PAC	X		25	25	50	100																										
Indefinición de recursos tecnológicos	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
Manejo inadecuado del efectivo o alto valor (transporte, mantenimiento)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
			Seguridad física en la tesorería	Hurtó o perdió de dinero	Destrucción patrimonial	Financiero	X	2	Único (irreparable e ineliminable)	Alta	Pólizas de seguridad para el manejo de dinero y bienes	X		25	25	50	100	Bajo	Asumir Riesgo																								
Asistencia de medidas de seguridad ante emergencias (sismos, terremotos, incendios, etc.)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo								Seguimiento y programación del PAC	X		25	25	50	100																										
Indefinición de recursos tecnológicos	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
Manejo inadecuado del efectivo o alto valor (transporte, mantenimiento)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
			Seguridad física en la tesorería	Hurtó o perdió de dinero	Destrucción patrimonial	Financiero	X	2	Único (irreparable e ineliminable)	Alta	Pólizas de seguridad para el manejo de dinero y bienes	X	0	25	25	50	75	Bajo	Asumir Riesgo																								
Asistencia de medidas de seguridad ante emergencias (sismos, terremotos, incendios, etc.)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo								Seguimiento y programación del PAC	X		25	25	50	100																										
Indefinición de recursos tecnológicos	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								
Manejo inadecuado del efectivo o alto valor (transporte, mantenimiento)	Indefinición de metas, proyectos y programas de la entidad	Desempeño financiero y presupuestal	Desempeño administrativo																																								

RESPONSABLE DEL PROCESO: Nota Manosalva Cely - Subdirectora Administrativa

FECHA:

