



PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

FECHA DE VIGENCIA: DICIEMBRE 15 DE 2015

VERSIÓN: 01

MAPA DE RIESGOS

PÁGINA 1 DE 1

Proceso:		Gestión Financiera														
Fecha:		ago-15														
Factor	Identificación de Riesgos			Clasificación	Análisis de Riesgos			Valoración del Riesgo					Tratamiento			
Factor	Riesgo	Descripción	Consecuencia	Clasificación	Probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Controles existentes	Como se evidencia si el Control Existe (Herramienta)	control es eficaz?	probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Acciones	Responsables	Cronograma
Interno	Informacion no corresponde o inoportuna.	No cumplimiento de las metas presupuestales debido a los demas procesos	El cumplimiento de metas presupuestales y de gestión. Faltas disciplinarias ante los entes de control.	Cumplimiento	3	3	zona de riesgo alta	Coordinar con los procesos de la administración las acciones necesarias con el fin de no afectar el presupuesto ni la gestion de la secretaria. Alimenta con diaria de las bases de datos.	Base de datos actualizada	Si	2	2	zona de riesgo baja	Definir estrategias con los responsables de procesos para no incumplir un las metas planteadas	GESTIÓN FINANCIERA	MENSUAL
Interno	Informacion erronea o inoportuna.	Apoyar la gestión para el eficiente y oportuno ingreso de la totalidad de los recursos	Afecta el cumplimiento del acuerdo	Cumplimiento	3	2	zona de riesgo moderada	Apoyar los procesos a traves de asesorias	NO	NO	3	2	zona de riesgo moderada	Definir mecanismos que permitan un efectivo ingreso de los recursos con el fin de cumplir con las metas definidas	GESTIÓN FINANCIERA	MENSUAL
Interno	Incumplimiento del recaudo	Gestionar el recaudo oportuno de las rentas tributarias o no tributarias, tarifas, derechos, multas, contractuales, contribuciones, participaciones, transferencias, rentas de capital.	No habrian recursos, entraria en liquidacion el Municipio	Imagen	3	2	zona de riesgo moderada	Realizar una oportuna gestión del recaudo.	NO	NO	2	2	zona de riesgo baja	Establecer una metodologia de gestion de recaudo donde se definan controles que permitan establecer una oportuno recaudo por parte de los responsables	GESTIÓN FINANCIERA	MENSUAL
Interno	No verificacion de la informacion	No existe oportunidades de revisión de la información suministrada por las dependencias.	No existe confiabilidad en la información suministrada cometiendo errores	operativo	3	2	zona de riesgo moderada	Verificación Periodica	NO	NO	3	2	zona de riesgo moderada	Definir tiempos que se permitan establecer una minuciosa revisión de la información con el fin de detectar inconsistencias. Continuar con los controles existentes.	GESTIÓN FINANCIERA	MENSUAL
Interno	No se realiza en forma oportuna las ordenes de pago.	No es posible realizar la contingencia por parte del proceso	No se pueden realizar oportunamente las provisiones de la contingencia respectiva	Cumplimiento	3	2	zona de riesgo moderada	NO	NO	NO	3	2	zona de riesgo moderada	Determinar periodos que garanticen una oportuna verificacion de los procesos que cursan a favor y en contra de la entidad.	GESTIÓN FINANCIERA	MENSUAL