

**GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA
MAPA DE RIESGO 2010**

PROCESO	POLÍTICA	RIESGO	FACTOR INTERNO	FACTOR EXTERNO	IMPACTO	PROBABILIDAD	ZONA RIESGO	CONTROL EXISTENTE
CONTRATACIÓN	Como organismo rector de la cultura en Colombia y en cumplimiento de su misión, el Ministerio de Cultura se compromete con un mejoramiento continuo de la eficacia, eficiencia, efectividad y administración de sus riesgos para formular, coordinar, ejecutar y vigilar la política del Estado en materia cultural y contribuir a los fines esenciales del Estado definidos en la Constitución Política.	Asignación errónea de la imputación presupuestal	La Dependencia solicitante no identifique claramente la asignación	No existe	Menor	Moderado	Moderada	Verificación el CDP expedido contra solicitud y EP
			Digitación errónea por parte de Financiera.	No existe	Menor	Moderado	Moderada	Revisión de los documentos expedidos/solicitud
		Expedición no oportuna de los registros financieros asociados a la cadena presupuestal	Los documentos no lleguen a tiempo para hacer oportunamente los registros.	Que el SIF este cerrado por falla técnica o por horario u otra causa	Catastrófico	Moderada	Extrema	Comunicar cierre o caída SIF a S.G
			Mala información suministrada por el beneficiario.	Que el sector financiero no identifique correctamente los datos bancarios.	Mayor	Moderado	Moderado	Revisión e informar a los supervisores
			Falta de documentación soporte para la elaboración de la obligación y orden de pago.	Caída o no apertura del SIF	Moderado	Moderado	Alta	Revisión e informar a los supervisores
			Congestión de solicitudes en los cierres mensuales y anuales	No haya SIF	Moderado	Moderado	Alta	Envío de informes mensuales por correo electrónico
		Pago no oportuno de las obligaciones	Demoras en revisiones y firmas de las obligaciones por parte de los involucrados en el proceso.	No haya SIF	Menor	Improbable	Baja	No hay

**GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA
MAPA DE RIESGO Y CONTINGENCIA - PLAN DE MANEJO 2010 Semestre 1**

PROCESO	RIESGO	FACTOR INTERNO	ZONA DE RIESGO	ACCIONES	PESO RELATIVO	INDICADORES	META	CRONOGRAMA	ESPONSABIL	MONITOREO	ACCIÓN DE CONTINGE	CRITERIOS DE	SEMESTRE		EVALUACION	
													1	2	1	2
CONTRATACIÓN	Asignación errónea de la imputación presupuestal	La Dependencia solicitante no identifique claramente la asignación	Moderada	Elaboración de informes de inconsistencias sobre documentos recibidos	90%	Informe elaborado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se devuelven sin trámite presupuestal, los documentos que no identifican claramente la asignación	Reunión interna para establecer las causas y la posible solución y comunicar a la alta dirección		50%		13%	
			Moderada	Revisión de los registros de la cadena posterior	10%	Informe presentado	12	Mensual	Coordinador Grupo	Antes de salir los documentos del Área Financiera se realiza una revisión exhaustiva		50%		23%		
	Expedición no oportuna de los registros financieros asociados a la cadena presupuestal	Los documentos no lleguen a tiempo para hacer oportunamente los registros.	Extrema	Continuar con el control y registros de los documentos recibidos	100%	Informe presentado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se llevan estadísticas de la hora de llegada de los documentos		50%		30%		
			Moderado	Revisión en el sistema de las cuentas inactivas de los beneficiarios	100%	Informe presentado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se enviaron correos a los Beneficiarios que presentaron inconsistencias en las cuentas		50%		24%		
			Alta	Elaboración de informes de inconsistencias sobre documentos recibidos	100%	Informe elaborado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se enviaron correos a las Dependencias en las cuales se presentaron inconsistencias		50%		18%		
			Alta	Elaboración de circular y divulgación de las fechas de cierre del sistema	100%	Informe elaborado	1		Coordinador Grupo	Pendiente		0%		36%		
42%																

**GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA
MAPA DE RIESGO Y CONTINGENCIA - PLAN DE MANEJO 2010 Semestre 2**

PROCESO	RIESGO	FACTOR INTERNO	ZONA DE RIESGO	ACCIONES	PESO RELATIVO	INDICADORES	META	CRONOGRAMA	ESPONSABIL	MONITOREO	ACCIÓN DE CONTINGE	CRITERIOS DE	SEMESTRE		EVALUACION	
													1	2	1	2
CONTRATACIÓN	Asignación errónea de la imputación presupuestal	La Dependencia solicitante no identifique claramente la asignación	Moderada	Elaboración de informes de inconsistencias sobre documentos recibidos	90%	Informe elaborado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se devuelven sin trámite presupuestal, los documentos que no identifican claramente la asignación	Reunión interna para establecer las causas y la posible solución y comunicar a la alta dirección		50%	100%	13%	1%
			Moderada	Revisión de los registros de la cadena posterior	10%	Informe presentado	12	Mensual	Coordinador Grupo	Antes de salir los documentos del Área Financiera se realiza una revisión exhaustiva		50%	100%	23%	1%	
	Expedición no oportuna de los registros financieros asociados a la cadena presupuestal	Los documentos no lleguen a tiempo para hacer oportunamente los registros.	Extrema	Continuar con el control y registros de los documentos recibidos	100%	Informe presentado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se llevan estadísticas de la hora de llegada de los documentos		50%	100%	30%	1%	
			Moderado	Revisión en el sistema de las cuentas inactivas de los beneficiarios	100%	Informe presentado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se enviaron correos a los Beneficiarios que presentaron inconsistencias en las cuentas		50%	100%	24%	1%	
			Alta	Elaboración de informes de inconsistencias sobre documentos recibidos	100%	Informe elaborado	2	Semestral	Coordinador Grupo	Se enviaron correos a las Dependencias en las cuales se presentaron inconsistencias		50%	100%	18%	1%	
			Alta	Elaboración de circular y divulgación de las fechas de cierre del sistema	100%	Informe elaborado	1		Coordinador Grupo	Se elaboró circular		0%	100%	36%	1%	
42% 100%																

**EVALUACIÓN PLAN DE MANEJO - MAPA DE RIESGOS Y CONTINGENCIA
GRUPO DE FINANZAS 2010**

Nivel de Riesgo Global: **38%Alta**

PROCESO	RIESGO	FACTOR INTERNO	NIVEL DE RIESGO (%)	NIVEL DE RIESGO PONDERADO /FACTOR (%)	NIVEL DE RIESGO PONDERADO O (%)
CONTRATACIÓN	Asignación errónea de la imputación presupuestal	La Dependencia solicitante no identifique claramente la asignación	24%	38%	38% Alta
		Digitación errónea por parte de Financiera.	24%		
	Expedición no oportuna de los registros financieros asociados a la cadena presupuestal	Los documentos no lleguen a tiempo para hacer oportunamente los registros.	60%		
		Mala información suministrada por el beneficiario.	48%		
		Falta de documentación soporte para la elaboración de la obligación y orden de pago.	36%		
Congestión de solicitudes en los cierres mensuales y anuales	36%				

**EVALUACIÓN PLAN DE MANEJO - MAPA DE RIESGOS Y CONTINGENCIA
GRUPO DE FINANZAS 2010 semestre 1**

Nivel de Riesgo Global: **1%Baja**

PROCESO	RIESGO	FACTOR INTERNO	NIVEL DE RIESGO (%)	NIVEL DE RIESGO PONDERADO /FACTOR (%)	NIVEL DE RIESGO PONDERADO O (%)
CONTRATACIÓN	Asignación errónea de la imputación presupuestal	La Dependencia solicitante no identifique claramente la asignación	1%	1%	1% Baja
		Digitación errónea por parte de Financiera.	1%		
	Expedición no oportuna de los registros financieros asociados a la cadena presupuestal	Los documentos no lleguen a tiempo para hacer oportunamente los registros.	1%		
		Mala información suministrada por el beneficiario.	1%		
		Falta de documentación soporte para la elaboración de la obligación y orden de pago.	1%		
Congestión de solicitudes en los cierres mensuales y anuales	1%				