

	IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS	Pagina 1 de 1
	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	Código: F-OPL-026 Versión: 0 Fecha: 23/Abr/2014

PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

Implementar políticas, estrategias y acciones que permitan controlar el manejo de los recursos financieros y velar por la efectiva utilización de los mismos a través del diseño de indicadores de gestión y control, que soporten y complementen la evaluación fiscal realizada por los entes de control. Además, brindar asesoría y soporte para la toma de decisiones, en pro de la eficiente, eficaz y efectiva utilización y uso racional de los recursos requeridos por los ejecutores dentro del marco de los objetivos misionales del Ministerio de Cultura.

OBJETIVO DEL PROCESO:

ÁREA: Grupo de Gestión Financiera y Contable

RIESGO / DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	FACTOR INTERNO	FACTOR EXTERNO	EFECTOS O CONSECUENCIAS	IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ZONA DE RIESGO (Evaluación)	ZONA DE RIESGO	CONTROL EXISTENTE	VALORACIÓN DEL RIESGO	ZONA DE RIESGO (Evaluación después de controles)	IMPACTO ESPERADO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA ESPERADA	META GLOBAL
Generación de Pagos no autorizados en Plataforma Bancaria	Corrupción	Utilización Indevida de la plataforma de pagos de la entidad Bancaria	N:A	Pagos Indevidos Sanciones Disciplinarias	5. Catastrófico	5. Ocurriría en la mayoría de las circunstancias	100%	Extrema	1. Autorización dual por parte de coordinadora financiera y tesorera para la Refrendación de cheques. 2. Control de claves de usuarios para acceso a plataforma bancaria 3. Manejo de Operaciones Mínimas con Cheque. 4. Giros a través del SIF, directamente a beneficiario final.	Los controles son efectivos	60%	5. Catastrófico	3. Podría Ocurrir	60%



PLAN DE MANEJO Y MONITOREO

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Página 1 de 1

Código: F-OPL-027
Versión: 0
Fecha: 23/Abr/2014

PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

Implementar políticas, estrategias y acciones que permitan controlar el manejo de los recursos financieros y velar por la efectiva utilización de los mismos a través del diseño de indicadores de gestión y control, que soporten y complementen la evaluación fiscal realizada por los entes de control. Además, brindar asesoría y soporte para la toma de decisiones, en pro de la eficiente, eficaz y efectiva utilización y uso racional de los recursos requeridos por los ejecutores dentro del marco de los objetivos misionales del Ministerio de Cultura.

OBJETIVO DEL PROCESO:

ÁREA: Grupo de Gestión Financiera y Contable

RIESGO	FACTOR INTERNO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO / ACCIONES	PESO PORCENTUAL	INDICADORES	META #	CRONOGRAMA	RESPONSABLE	ACCIÓN DE CONTINGENCIA	SEGUIMIENTO I SEMESTRE				SEGUIMIENTO II SEMESTRE			
										AVANCE % (Expresión PORCENTUAL del avance)	ANÁLISIS DE DATOS (Descripción del avance)	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	AVANCE % (Expresión PORCENTUAL del avance)	ANÁLISIS DE DATOS (Descripción del avance)	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO
Generación de Pagos no autorizados en Plataforma Bancaria	Utilización indebida de la plataforma de pagos de la entidad Bancaria	60%	Verificación de pagos a través de las conciliaciones bancarias	100%	No de cheques expedidos sin autorización/ total de cheques de expedidos* 100%	0%	Mensual	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera	N:A	100%	Del 01 de enero al 30 de julio de 2014, la pagaduría expidió 318 cheques, cada uno con su debida autorización por parte del coordinador del grupo Gestión Financiera y Contable.	60%	Zona de Riesgo Extrema				