

MAPA DE RIESGOS

ID	RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	CLASIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROLES	TIPO	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	TRATAMIENTO	ACCIÓN	RESPONSABLE SEGUIMIENTO	FECHA FINAL
R1	Afectación incorrecta del Gasto presupuestal	No verificar en el EP el rubro presupuestal en su máximo nivel de desagregación	Incumplimiento a los principios de la especialización contenido en el estatuto orgánico de presupuesto	Operativo	Posible	Moderado	ALTO 52%	Verificar el rubro contenido en el EP frente al rubro incluido en la solicitud de CDP	Preventivos	BAJO 4%	ASUMIR	Sensibilizar al grupo de trabajo	Coordinador y Asesores	30/11/2017
		Error de digitación al escoger el rubro presupuestal						Implementar una doble verificación de la imputación del CDP y del Registro Presupuestal	Preventivos			Sensibilizar al grupo de trabajo		30/11/2017
R2	Incorrecta elaboración de actos administrativos de modificaciones al anexo del decreto de liquidación presupuestal	Errores en la transcripción de los datos	# REF	Operativo	Posible	Menor	MODERADO 28%	Verificación de los registros que conforman el acto administrativo y de la documentación que se anexa tales como Justificación económica, la Resolución, el Certificado de Disponibilidad Presupuestal y el Anexo del Registro en el SIIF del traslado presupuestal al interior de la Unidad Ejecutora.	Preventivos	BAJO 4%	ASUMIR	Sensibilizar al grupo de trabajo sobre la necesidad de verificar los datos ingresados	Coordinador y Asesores	30/11/2017
		Falta de claridad en los conceptos presupuestales y de operatividad del SIIF Nación						Implementar una doble verificación de la imputación del CDP y del Registro Presupuestal	Preventivos			Actualizar al grupo de trabajo		30/11/2017
R3	Elaboración de obligaciones incumpliendo los requisitos legales y de deducciones	Tramitar pagos sin los documentos requeridos	Sanciones disciplinarias y fiscales Reprocesos	Cumplimiento	Posible	Moderado	ALTO 52%	Elaborar lista de chequeo y contar con Personal Capacitado.	Correctivos	BAJO 4%	REDUCIRLO O MITIGARLO	Verificar la aplicación de la lista de chequeo	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera	30/11/2017
		Desconocimiento de las normas tributarias por parte del equipo de trabajo las cuales son cambiantes						Capacitar al grupo de trabajo	Preventivos			Gestionar capacitaciones para el grupo		30/11/2017
		Cálculo de las deducciones tributarias, de manera errónea						Verificar la correcta aplicación de las deducciones	Correctivos			Mantener actualizado al grupo de central de cuentas en la normas aplicables		30/11/2017

MAPA DE RIESGOS

ID	RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	CLASIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROLES	TIPO	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	TRATAMIENTO	ACCIÓN	RESPONSABLE SEGUIMIENTO	FECHA FINAL
R4	Que las solicitudes de elaboración de obligaciones realizadas por las áreas no sean atendidas oportunamente.	Personal insuficiente	Pago de la obligación por fuera de los tiempos establecidos	Operativo	Probable	Mayor	EXTREMA 80%	Registro del numero de operaciones según AZ Diigital	Preventivos	BAJO 20%	ASUMIR	Verficar el número de obligaciones por cada usuario	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera	30/11/2017
		Fallas Tecnologicas en los sistemas de información						Registrar las fallas presentadas	Correctivos			Reportar las fallas tecnologicas cuando sea el caso		30/11/2017
		EL Az Digital no diferencia entre las Obligaciones devueltas y las que han sueprado el tiempo de proceso.						Verificar en el AZ digital las oligaciones que quedaron pendientes del dia anterior.	Preventivos			Determinar las Obligaciones pendientes de elaborar		30/11/2017
R5	Inadecuado manejo del Gestor Documental AZ Digital	Falta de conocimiento	Retraso en el pago al beneficiario final	Tecnologia	Posible	Mayor	EXTREMA 76%	Elaborar instrumento de medicion de debilidades relacionadas con el conocimiento del Gestor Documental AZ digital	Preventivos	MODERADO 36%	ASUMIR	Indagar al grupo de trabajo sobre las áreas de interres para reforzar el conocimiento en cuanto al manejo del aplicativo	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera	00/01/1900
		Actualizaciones que modifican el aplicativo que afectan el funcionamiento						Emitir alertas cuando se producen situaciones atipicas del aplicativo	Preventivos			Informar al aréa competente de la entidad acerca de la novedad		30/11/2017
R6	Indebida imputacion en del código contable en el momento de la elaboración de Obligación presupuestal	Falta de conocimiento en la aplicación del catalogo de las cuentas contables relacionadas con el gasto de inversión	Retraso en el pago al beneficiario final	Financiera	Probable	Moderado	ALTO 56%	Verificar la obligacion presupuestal por parte del area contable	Correctivos	BAJO 8%	ASUMIR	Devolver la obligación presupuestal através del AZ Digital a Central de Cuentas para su anulación y posterior elaboración .	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera	30/11/2017
		Error de digitación al escoger el codigo contable						Verificar la obligacion presupuestal por parte del area contable	Correctivos			Devolver la obligación presupuestal através del AZ Digital a Central de Cuentas para su anulación y posterior elaboración .		30/11/2017