



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
 NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

Fecha de Levantamiento: 20/05/2014

CONTEXTO EXTRATEGICO

PROCESO	CAUSA				EVENTO (RIESGO)	CONSECUENCIA
	INTERNO		EXTERNO			
Nombre del Proceso	Tipo	Debido a...	Tipo	Debido a...	Puede Suceder...	Lo que podría ocasionar
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Proceso	Falta de documentación soporte (no existen, no son adecuados, no están completos y/o no son legibles)			Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	Perdida de confiabilidad e integridad de la información Financiera y Contable. Llamados de atención de los entes de control
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Proceso	Obviar documentos requeridos para el tramite de pago. Desconocimiento de las normas presupuestales, contractuales y tributarias			Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Proceso	Falta de revisión periodica de la normatividad vigente para el área. Interpretaciones erroneas de la norma. Cálculo de las deducciones tributarias, de manera errónea			Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Personal	Extralimitación de funciones, amiguismo y clientelismo			Concetración de autoridad o exceso de poder	Pérdida de imagen institucional
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Personal	Soborno a los funcionarios			Ofrecimiento de Dádivas	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO			Político	Emitir conceptos que violen la normatividad aplicable o permitan manipulación o direccionamiento de toma de decisiones a favor de terceros	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO			Sociales	Desconocer los derechos y necesidades de la comunidad y de lo usuarios de la Hacienda Pública	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	Incremento en el número de solicitudes de los usuarios o ciudadanos - Perdida de credibilidad e imagen institucional
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO			Político	Cambio constante de las normas	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	Sanciones. Pérdidas económicas. Daño de imagen. Pérdida de mercado.

Objetivo del Proceso:

Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continúa

**MUNICIPIO DE CARTAGO**

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE		IDENTIFICACION DEL RIESGO			
FECHA					
NOMBRE DEL PROCESO			OBJETIVO DEL PROCESO		
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO			Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y		
IDENTIFICACION DEL RIESGO					
Selecciona una clasificación y ubica tu riesgo dentro de una categoría			RIESGO POR PROCESO (RP) Y RIESGO DE CORRUPCION (RC)		
No. DEL RIESGO	RIESGO	CLASIFICACION	CAUSAS	DESCRIPCION	CONSECUENCIAS POTENCIALES
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	FINANCIERO	Falta de documentación soporte (no existen, no son adecuados, no están completos y/o no son legibles).	Ausencia de documentos y soporte en los registros contables	Perdida de confiabilidad e integridad de la información Financiera y Contable. Llamados de atención de los entes de control
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	FINANCIERO	Obviar documentos requeridos para el tramite de pago. Desconocimiento de las normas presupuestales, contractuales y tributarias .	Intervención voluntaria para manipular base de datos	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	FINANCIERO	Falta de revisión periodica de la normatividad vigente para el área. Interpretaciones erróneas de la norma. Cálculo de las deducciones tributarias, de manera errónea.	Errores de interpretación en la liquidación de deducciones tributarias	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
RC-4	Concentración de autoridad o exceso de poder	ESTRATEGICO	Extralimitación de funciones, amiguismo y clientelismo.	Influencia política y de poder sobre los demás	Pérdida de imagen institucional
RC-5	Ofrecimiento de Dádivas	IMAGEN	Soborno a los funcionarios.	Entregar dinero a cambio de algo	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	CUMPLIMIENTO	. Emitir conceptos que violen la normatividad aplicable o permitan manipulación o direccionamiento de toma de decisiones a favor de terceros	Manipulación de la Información	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	OPERATIVO	. Desconocer los derechos y necesidades de la comunidad y de lo usuarios de la Hacienda Pública	Operación tortuga en los trámites	Incremento en el número de solicitudes de los usuarios o ciudadanos - Perdida de credibilidad e imagen institucional
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	CUMPLIMIENTO	. Cambio constante de las normas	Violación de la norma que regula el proceso	Sanciones. Pérdidas económicas. Daño de imagen. Pérdida de mercado.

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE		CALIFICACION Y EVALUACION									
FECHA											
NOMBRE DEL PROCESO:		GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO				OBJETIVO	Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continúa				
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CALIFICACION		TIPO IMPACTO		EVALUACION		MEDIDAS DE RESPUESTA			
		PROBABILIDAD (1-5)	IMPACTO (1-5)	CATEGORIA	SUBCATEGORIA	PERFIL DEL RIESGO (1-100)	ZONA RIESGO	MEDIDA	RELACION COSTO/BENEFICIO	DESCRIPCION DE LA MEDIDA ANTES DE VALORACION DEL CONTROL	
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	3	3	Legal	Investigaciones Fiscales	36	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo		Verificar el resultado obtenido respecto a la meta prevista para el periodo, y comparar éstos resultados frente al comportamiento histórico del indicador, para que el líder o responsable del proceso, tome las Decisiones que considere necesarias para que el desempeño del proceso se mantenga en un nivel satisfactorio o sobresaliente.	
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	4	4	Operativo	Investigaciones Fiscales	64	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Verificar los datos incluidos en el sistema, a través del reporte de inconsistencias.	
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	3	4	Legal	Investigaciones Fiscales	48	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Plan de capacitación	
RC-4	Concentración de autoridad o exceso de poder	3	3	Confidencialidad	Investigaciones Disciplinarias	36	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo		Verificar la consistencia del informe frente a los "Lineamientos para el diseño, medición, análisis, seguimiento y modificación de indicadores de gestión"	
RC-5	Ofrecimiento de Dádivas	5	5	Credibilidad	Investigaciones Fiscales	100	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Diseñar y aplicar formatos de control interno	
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	3	4	Legal	Investigaciones Fiscales	48	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Documentar los procedimientos aplicables en el ciclo de políticas públicas e instrumentos de planeación financiera	
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	3	4	Operativo	Demandas	48	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Establecer tableros de seguimiento y control de las P.Q.R y S de los ciudadanos	
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	4	4	Legal	Investigaciones Disciplinarias	64	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo		Generar mecanismos para fortalecer el trabajo intra e interinstitucional para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

FASE		GRAFICA ANTES DEL CONTROL	
FECHA	20/05/2014		
NOMBRE DEL PROCESO:		OBJETIVO	Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continúa

P R O B A B I L I D A D	Casi Cierta	5	10	15	20	25
	Muy Probable	4	8	12	16	20
	Moderada	3	6	9	12	15
	Improbable	2	4	6	8	10
	Rara	1	2	3	4	5
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor
CONSECUENCIA						

PROCESO	No. RIESGO	IMPACTO(X)	PROBABILIDAD (Y)	ZONA
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	RP-1	3	3	ZONA RIESGO ALTA
	RC-2	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP-3	4	3	ZONA RIESGO EXTREMA
	RC-4	3	3	ZONA RIESGO ALTA
	RC-5	5	5	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP-6	4	3	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP-7	4	3	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP-8	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

FASE		CONTROLES													
FECHA															
NOMBRE DEL PROCESO:				OBJETIVO											
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	DESCRIPCION (Control al Riesgo)	HERRAMIENTAS PARA EJERCER EL CONTROL			SEGUIMIENTO AL CONTROL		CALIFICACION DEL ESTADO					CALIFICACION DEL CONTROL	CONTROL DEL RIESGO	CONTROL DEL PROCESO
			HERRAMIENTAS	MANUAL O PROCEDIMIENTOS	SON EFECTIVOS	HAY RESPONSABLES	ES ADECUADO								
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	Implementar un sistema de indicadores contables que permitan la evaluación del proceso.	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
		Establecer procedimientos que garanticen un adecuado flujo de documentos a través de las dependencias de la Entidad, de tal manera que permita la generación oportuna de libros de contabilidad e información contable	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100		
								0	0	0	0	0	0		
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	Establecer protocolos de seguridad informática	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	Definir procedimiento que regule la materia	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RC-4	Concetración de autoridad o exceso de poder	Establecer roles y responsabilidades de los cargos	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RC-5	Ofrecimiento de Dávidas	Establecer mecanismos de control y seguimiento a los procedimientos financieros	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	Control en el reporte de productos financieros	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	Establecer tiempos de respuesta a las solicitudes de los usuarios de la Secretaria de Hacienda	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	Informes de gestión	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100	100
								0	0	0	0	0	0		
								0	0	0	0	0	0		

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

Probabilidad
Impacto

Si
No



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

FASE		VALORACION DEL RIESGO								
FECHA										
NOMBRE DEL PROCESO:		GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO				OBJETIVO		Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continua		
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION DEL RIESGO	CONTROL PARA MITIGAR	CONTROLES	PUNTAJE HERRAMIENTA	PUNTAJE SEGUIMIENTO	PUNTAJE FINAL	CONTROL DEL PROCESO
		PROBABILIDAD (1-5)	IMPACTO (1-5)							
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Probabilidad	Implementar un sistema de indicadores contables que permitan la evaluación del proceso. Establecer procedimientos que garanticen un adecuado flujo de documentos a través de las dependencias de la Entidad, de tal manera que permita la generación oportuna de libros de contabilidad e información contable	60	40	100	100,00
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Establecer procedimientos que garanticen un adecuado flujo de documentos a través de las dependencias de la Entidad, de tal manera que permita la generación oportuna de libros de contabilidad e información contable Establecer protocolos de seguridad informática	60	40	100	
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Establecer protocolos de seguridad informática	60	40	100	
RC-4	Concetración de autoridad o exceso de poder	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Probabilidad	Establecer protocolos de seguridad informática	60	40	100	
RC-5	Ofrecimiento de Dádivas	5	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Definir procedimiento que regule la materia	60	40	100	
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Definir procedimiento que regule la materia	60	40	100	
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Definir procedimiento que regule la materia	60	40	100	
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Probabilidad	Establecer roles y responsabilidades de los cargos	60	40	100	

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
 NIT: 891.900.493.2
APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE		SEGUIMIENTO Y MONITOREO																							
FECHA		20/05/2014																							
NOMBRE DEL PROCESO:		GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO																							
		OBJETIVO Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continúa																							
TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS						CONTROLES					SEGUIMIENTO TRIMESTRAL Y MONITOREO LIDER DEL PROCESO				SEGUIMIENTO TRIMESTRAL Y MONITOREO REPRESENTANTE DE LA ALTA DIRECCION				SEGUIMIENTO TRIMESTRAL Y MONITOREO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO						
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	PERFIL DEL RIESGO	CAUSAS	MEDIDA DE MITIGACION	DEFINICION DE LA ACCION	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	RESPONSABLE IMPLEMENTACION	CONTROLES	CALIFICACION DEL CONTROL	1T	2T	3T	4T	DESCRIPCION DEL SEGUIMIENTO	1T	2T	3T	4T	DESCRIPCION DEL SEGUIMIENTO	1T	2T	3T	4T	DESCRIPCION DEL SEGUIMIENTO
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	Investigaciones Fiscales	Falta de documentación soporte (no existen, no son adecuados, no están completos y/o no son legibles).	Evitar el Riesgo	Verificar el resultado obtenido respecto a la meta prevista para el periodo, y comparar éstos resultados frente al comportamiento histórico del indicador, para que el líder o responsable del proceso, tome las Decisiones que considere necesarias para que el desempeño del proceso se mantenga en un nivel satisfactorio o sobresaliente.				Implementar un sistema de indicadores contables que permitan la evaluación del proceso. Establecer procedimientos que garanticen un adecuado flujo de documentos a través de las dependencias de la Entidad, de tal manera que permita la generación oportuna de libros de contabilidad e información contable	100															
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	Investigaciones Fiscales	Obviar documentos requeridos para el tramite de pago. Desconocimiento de las normas presupuestales, contractuales y tributarias .	Evitar el Riesgo	Verificar los datos incluidos en el sistema, a través del reporte de inconsistencias.				Establecer protocolos de seguridad informática	100															
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	Investigaciones Fiscales	Falta de revisión periódica de la normatividad vigente para el área. Interpretaciones erróneas de la norma. Cálculo de las deducciones tributarias, de manera errónea.	Evitar el Riesgo	Plan de capacitación				Definir procedimiento que regule la materia	100															
RC-4	Concentración de autoridad o exceso de poder	Investigaciones Disciplinarias	Extralimitación de funciones, amiguismo y clientelismo.	Evitar el Riesgo	Verificar la consistencia del informe frente a los "Lineamientos para el diseño, medición, análisis, seguimiento y modificación de indicadores de gestión"				Establecer roles y responsabilidades de los cargos	100															
RC-5	Ofreimiento de Dávivas	Investigaciones Fiscales	Soborno a los funcionarios.	Evitar el Riesgo	Diseñar y aplicar formatos de control interno				Establecer mecanismos de control y seguimiento a los procedimientos financieros	100															
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	Investigaciones Fiscales	. Emitir conceptos que violen la normatividad aplicable o permitan manipulación o direccionamiento de toma de decisiones a favor de terceros	Evitar el Riesgo	Documentar los procedimientos aplicables en el ciclo de políticas públicas e instrumentos de planeación financiera				Control en el reporte de productos financieros	100															
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	Demandas	. Desconocer los derechos y necesidades de la comunidad y de lo usuarios de la Hacienda Pública	Evitar el Riesgo	Establecer tableros de seguimiento y control de las P.Q.R y S de los ciudadanos				Establecer tiempos de respuesta a las solicitudes de los usuarios de la Secretaria de Hacienda	100															
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	Investigaciones Disciplinarias	. Cambio constante de las normas	Evitar el Riesgo	Generar mecanismos para fortalecer el trabajo intra e interinstitucional para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos				Informes de gestión	100															

Diseñado por: Olga Yaneeth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE	RIESGO INHERENTE						
FECHA							
NOMBRE DEL PROCESO:					OBJETIVO		
RIESGO INHERENTE					PARTICIPACION DEL RIESGO EN EL PROCESO		PONDERACION PERFIL DEL RIESGO
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	PERFIL DEL RIESGO	ZONA RIESGO		
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	3	3	36	ZONA RIESGO ALTA	8%	3%
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	4	4	64	ZONA RIESGO EXTREMA	14%	9%
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	3	4	48	ZONA RIESGO EXTREMA	11%	5%
RC-4	Concentración de autoridad o exceso de poder	3	3	36	ZONA RIESGO ALTA	8%	3%
RC-5	Ofrecimiento de Dávivas	5	5	100	ZONA RIESGO EXTREMA	23%	23%
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	3	4	48	ZONA RIESGO EXTREMA	11%	5%
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	3	4	48	ZONA RIESGO EXTREMA	11%	5%
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	4	4	64	ZONA RIESGO EXTREMA	14%	9%
TOTAL				444		100%	62%

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

ICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

FASE	RIESGO RESIDUAL CONSOLIDADO	OBJETIVO
FECHA	20/05/2014	
NOMBRE DEL PROCESO:		Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continua

PERFIL DEL RIESGO RESIDUAL CONSOLIDADO

PERFIL RIESGO INHERENTE	CONTROL DEL PROCESO	RIESGO CONTROLADO	RIESGO RESIDUAL
62%	100	62%	0%

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

Control Interno: La disminución de la probabilidad e impacto dependerá del cumplimiento de uno de los dos factores mencionados a continuación

1. Cuando el riesgo residual sea \leq a 25
2. Cuando de acuerdo al criterio de la coordinación de Control Interno, basados en datos históricos se determine que la ponderación inicial no refleja la realidad del riesgo en el proceso



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
 NIT: 891.900.493.2
APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

FASE		VALIDACION DEL RIESGO															
FECHA		20/05/2014															
NOMBRE DEL PROCESO:		GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO					OBJETIVO	Medir, analizar y hacer seguimiento a la prestación del servicio en los diferentes canales de interacción ciudadana y puntos de atención municipal, acorde con la política de servicio al ciudadano, en procura de la mejora continúa									
No. DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION RIESGO	SEGUIMIENTO Y CONTROL	REDUCE	NUEVA CALIFICACION			NUEVA EVALUACION	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	ENCARGADO DE DAR RESPUESTA	INDICADOR			
		PROBABILIDAD	IMPACTO				PROBABILIDAD	IMPACTO	PERFIL DEL RIESGO								
RP-1	Insuficiente revelación de hechos, transacciones y operaciones en los estados contables. Pago de Obligaciones sin el lleno de los requisitos	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Implementar un sistema de indicadores contables que permitan la evaluación del proceso.. Establecer procedimientos que garanticen un adecuado flujo de documentos a través de las dependencias de la Entidad, de tal manera que permita la generación oportuna de libros de contabilidad e información contable.	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Verificar el resultado obtenido respecto a la meta prevista para el periodo, y comparar éstos resultados frente al comportamiento histórico del indicador, para que el líder o responsable del proceso, tome las Decisiones que considere					
RC-2	Manipulación de registros de ingreso y egreso del Municipio	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Establecer protocolos de seguridad informática. .	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Verificar los datos incluidos en el sistema, a través del reporte de inconsistencias.					
RP-3	Liquidación incorrecta de deducciones tributarias, en las obligaciones de pago.	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Definir procedimiento que regule la materia. .	Probabilidad	2	3	24	ZONA RIESGO MODERADA	Evitar el Riesgo	Plan de capacitación					
RC-4	Concentración de autoridad o exceso de poder	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Establecer roles y responsabilidades de los cargos. .	Probabilidad	3	5	60	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo	Verificar la consistencia del informe frente a los "Lineamientos para el diseño, medición, análisis, seguimiento y modificación de indicadores de gestión"					
RC-5	Ofrecimiento de Dádivas	5	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Establecer mecanismos de control y seguimiento a los procedimientos financieros . .	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Diseñar y aplicar formatos de control interno					
RP-6	Inadecuada interpretación en beneficio propio o de terceros	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Control en el reporte de productos financieros. .	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Documentar los procedimientos aplicables en el ciclo de políticas públicas e instrumentos de planeación financiera					
RP-7	Demora en las respuesta oportuna a los requerimientos de los usuarios y tardanza en los trámites de solución de sus solicitudes.	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Establecer tiempos de respuesta a las solicitudes de los usuarios de la Secretaría de Hacienda. .	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Establecer tableros de seguimiento y control de las P.Q.R y S de los ciudadanos					
RP-8	Incumplimiento. Probabilidad de no llevar a cabo las funciones o competencias que establece la constitución y la legislación aplicable al proceso	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Informes de gestión. .	Probabilidad	2	4	32	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Generar mecanismos para fortalecer el trabajo intra e interinstitucional para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos					

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE		GRAFICA DESPUES DEL CONTROL	
FECHA			
NOMBRE DEL PROCESO:		OBJETIVO	

P R O B A B I L I D A D	Casi Cierta	5	10	15	20	25
	Muy Probable	4	8	12	16	20
	Moderada	3	6	9	12	15
	Improbable	2	4	6	8	10
	Rara	1	2	3	4	5
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor
CONSECUENCIA						

PROCESO	No. RIESGO	IMPACTO(X)	PROBABILIDAD (Y)	ZONA
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	RP-1	4	2	ZONA RIESGO ALTA
	RC-2	4	2	ZONA RIESGO ALTA
	RP-3	3	2	ZONA RIESGO MODERADA
	RC-4	5	3	ZONA RIESGO EXTREMA
	RC-5	4	2	ZONA RIESGO ALTA
	RP-6	4	2	ZONA RIESGO ALTA
	RP-7	4	2	ZONA RIESGO ALTA
	RP-8	4	2	ZONA RIESGO ALTA

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA