

	GESTION FINANCIERA	VERSIÓN: 2.0
	MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS	FECHA: 23/12/2016
		Fecha de Actualización: 04/09/2017

**NOMBRE DEL PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA**

**OBJETIVO:** Administrar adecuadamente los recursos financieros del Sistema Integrado de Transporte de Valledupar SIVA S.A.S. a través de la verificación, seguimiento y control de las actividades relacionadas con el presupuesto y contabilidad para proveer información útil para la toma de decisiones.

**RESPONSABLE:** Asesor de Gerencia

N°	CONTEXTO ESTRATEGICO O INTERNO-EXTERNO- PROCESO	CAUSAS (Asociadas al Factor Generador)	RIESGOS (Inventario)	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	VALORACION DE RIESGOS										MONITOREO Y REVISION						
							ANALISIS DEL RIESGO INHERENTE				EVALUACION DEL RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES	CRONOGRAMA		INDICADORES	REGISTROS	AUTOEVALUACION	SEGUIMIENTO O EVALUACION INDEPENDIENTE		
							PROBABILIDAD (Frecuencia de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	NIVEL DE RIESGO	CONTROLES	PROBABILIDAD (Frecuencia de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	NIVEL DE RIESGO			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN					RESPONSABLE DEL PROCESO	OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	PERSONAL TECNOLOGICOS	Faltas en el aplicativo. Inoportunidad en la información por parte de la dependencia que las genera.	Inoportunidad en la presentación de los informes.	Este riesgo se presenta cuando por fallas de personal o tecnológicos se cometen errores en el momento de la presentación de los informes a los diferentes entes de control y otras entidades.	Sanciones legales. Pérdidas económicas por multas a la Entidad. Pérdida de imagen	Financiero Cumplimiento		Improbable	Menor	Moderado	Informes financieros	Improbable	Menor	Moderado	Remisión de informes financieros trimestralmente	Jefe de proceso y auxiliar de apoyo	01/02/2019	31/12/2019	# de informes entregados a tiempo/ Total de informes a entregar	Soporte de envío (Oficio Remisorio) correo electrónico	Realización del cronograma de informes financieros y contables para llevar un control de las fechas y oportunidad del envío de los informes		
2	ECONOMICOPOLITICOS	Incumplimiento del pago de los aportes al Convenio de Cofinanciación Voluntad política	Desfinanciación del Proyecto	Este riesgo se presenta cuando hay deficientes recursos necesarios para la puesta en marcha del Proyecto que conlleven al incumplimiento de los compromisos contractuales	Desfinanciación del proyecto. Incumplimiento del pago a los proveedores y contratistas. Retrasos en la ejecución del proyecto. Pérdida de credibilidad del proyecto ante la comunidad. Liquidación de la Entidad.	Financiero Cumplimiento		Probable	Menor	Alta	Seguimiento a la ejecución de Ingresos y Gastos de acuerdo a las Políticas Nacionales.	Probable	Menor	Alta	Eficiente Gestión de recaudo, y control al gasto inversión de la entidad	Jefe de proceso y auxiliar de apoyo	01/02/2019	31/12/2019	(compromisos de gastos e inversión/gastos inversión presupuestado)*100 (Ingresos recaudados/Ingresos presupuestado)*100	Soporte de envío (oficio remisorio)	Se comprometió \$ 41.653.161.671. y se ha recaudado \$74.769.251.505 Por lo siguiente hay un cumplimiento del 56,75% con corte a 31 de julio		
3	FINANCIEROS	Incumplimiento de las fechas establecidas para la radicación de las cuentas ante los entes territoriales.	Desfinanciación del Proyecto	Este riesgo se presenta cuando por problemas eléctricos o tecnológicos se interrumpen o dañan los sistemas de información	Perdida de información. Reprocesos. Pérdida económica. Apertura de investigaciones	Tecnologico		Improbable	Moderado	Moderado	Seguimiento a la reglamentación existente (Convenio de Cofinanciación y CONPES 3656)	Improbable	Moderado	Moderado	Eficiente Gestión de recaudo, mediante solicitud a los entes correspondientes	Jefe de proceso y auxiliar de apoyo	01/02/2019	31/12/2019	(Ingresos recaudados/Ingresos presupuestado)*100	Se envío cuenta de cobro al municipio, al dpto y a la nación en forma oportuna. 43.230.251.505= 58% con corte a 31 de julio			
3	PERSONAL TECNOLOGICOS	Problemas eléctricos	Daños en los sistemas de información, equipos de computo	Este riesgo se presenta cuando por problemas eléctricos o tecnológicos se interrumpen o dañan los sistemas de información	Perdida de información. Reprocesos. Pérdida económica. Apertura de investigaciones	Tecnologico		Improbable	Moderado	Moderado	Copia de seguridad	Improbable	Moderado	Moderado	Realizar copias de seguridad semanal, Mega Z, disco duro	Contador	01/02/2019	31/12/2019	N° de copias de seguridad realizadas/N° de copias de seguridad programadas	Archivo guardado en memoria y extraíble en la nube en el aplicativo Mega N Z	Se realizaron todas las copias de seguridad programadas. En total van 24 copias realizadas de 48 programadas (50%)		
3	TECNOLOGICOS	Virus informatico	Daños en los sistemas de información, equipos de computo	Este riesgo se presenta cuando por problemas eléctricos o tecnológicos se interrumpen o dañan los sistemas de información	Perdida de información. Reprocesos. Pérdida económica. Apertura de investigaciones	Tecnologico		Improbable	Moderado	Moderado	Mantenimiento a software	Improbable	Moderado	Moderado	Mantenimiento del software soporte tecnico	Profesional de sistemas	01/02/2019	31/12/2019	N° de mantenimientos realizados/N° de mantenimientos programados	Acta de actualización	Se realizó el contrato de prestación de servicio de mantenimiento con la empresa INTEGRAS OFT S.A.S la cual ha realizado los mantenimientos solicitados.		

ACOMPAÑO	ELABORO
SULEYMA GOYENECHÉ LEON Asesor Calidad	CINDY RODRIGUEZ JULIE PORRAS YULIETH ECHEVERRY
	Katizza Morelli Gerente



N°						
	EXISTEN?		CONTROL	TIPO DE CONTROL		¿Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control?
	SI	NO		PREVENTIVO	CORRECTIVO	
1	X		Informes financieros	X		15
			Cronograma de presentación de informes	x		
2	x		Seguimiento a la ejecución de Ingresos y Gastos de acuerdo a las Políticas Nacionales.	X		15
			Seguimiento a la reglamentación existente (Convenio de Cofinanciación y CONPES 3656)	X		15
3	x		Revisión de cuentas	X		15
			Cronograma de elaboración, presentación y ejecución de los pagos.	X		15
4	x		Copia de seguridad	X		15
			Mantenimiento a software Mantenimiento de equipos	X		15

**EVALUACION DEL RIESGO**

¿Está(n) definido(s) el(los) responsable(s) de la ejecución del control y del seguimiento?	¿El control es automático?	¿El control es manual?	¿La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada?	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	TOTAL
5	0	10	15	10	30	85
5	0	10	15	10	30	85
5	0	0	15	10	30	75
5	0	10	15	10	30	85
5	0	0	15	10	30	75
5	0	10	15	10	30	85
5	0	0	15	10	30	75

