MAPA DE RIESGOS INVIMA

| | | |

MAPA DE RIESGOS INVIMA

MAPA DE RIESGOS INVIMA

Item	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO																																		
		OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO	TIPO DE IMPACTO	EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES - MEDIDAS DE DISPERSIÓN	Posee herramienta para ejecutar este control	Existen manuales, instructivos o procedimientos para el control de la ejecución	El control que se ejecuta tiene la herramienta, los elementos mínimos para su ejecución	Existen actividades de seguimiento a la ejecución, control y del mismo control	La herramienta de ejecución del control es suficiente y adecuada	PUNTAJE TOTAL	PROBABILIDAD	IMPACTO	NUEVA EVALUACIÓN	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACCIONES	RESPUESTA PROCESO RESPONSABLE	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO I	SEGUIMIENTO II	SEGUIMIENTO III	SEGUIMIENTO IV
11	GESTIÓN FINANCIERA	Administrar los recursos financieras, mediante el seguimiento al recaudo, ejecución presupuestal y registro de las operaciones financieras, que permiten la gestión de pagos y facturación, con el fin de garantizar la contenibilidad financiera y brindar información contable para la toma de decisiones.	Operativo	Demora	Posibilidad de retrasos en la realización de procesos financieros	Demoras o retrasos de los diferentes procesos proveedores de la parte contable	Incumplimiento de plazos - Investigaciones	1	3	legal	Moderada	Monitoreo permanente con los proveedores de la información soporte para contabilidad	15	15	20	15	25	**90**	1	2	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a las fechas establecidas para la entrega de información que soporta el proceso contable	Gestión Financiera	Cumplimiento fechas reporte información contable pública				
			Cumplimiento	Inexactitud	Posibilidad de presentar en los estados financientos información equivocada e incompleta	Inadecuada revisión de la información Falta de información oportuna Información errada	Investigaciones	1	3	legal	M. Moderada	Cumplimiento de los procedimientos contables y manuales de funciones Solicitar a los proveedores de información necesaria para el procesamiento contable y presupuestal en las fechas para	15	15	30	15	25	**100**	1	1	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución de los procedimientos contables Verificar que la información recibida de los proveedores sea oportuna y exacta Realizar seguimiento a los Comités de Sostenibilidad Contable	Gestión Financiera	Informes Contables y Financieros				
			Operativo	Apropiación insuficiente	Posibilidad de una solicitud de apropiación mayor a la existente	Debilidad en la planeación presupuestal	Incumplimiento de metas	1	3	legal	M. Moderada	Solicitar a los proveedores la información de manera exacta y oportuna Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de rentas y cuentas	15	15	30	15	25	**100**	1	1	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal	Gestión Financiera	Cumplimiento en la ejecución presupuestal				
				Demora	Posibilidad de demora en la generación de las facturas a los contibuyentes	Reprocesos Fallas tecnológicas Debilidad en la entrega de información oportuna	Pérdidas económicas y reproceso, insatisfacción del cliente	3	2	operativo	Moderada	Incluir en el proceso de facturación controles para el suministro de la información de tasas de interés al sistema impuestos plus	15	15	30	15	25	**100**	1	3	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la oportunidad en la entrega de los insumos para la facturación	Tesorería Gestión Tecnológica	No aplica				
				Error de entrega	Posibilidad de no entrega de la factura	Debilidad en el seguimiento a las devoluciones de facturas Debilidad en la actualización de direcciones de los predios	Pérdidas económicas e insatisfacción del cliente	3	2	operativo	Moderada	Supervisión efectiva del contrato de mensajería Realizar actualizaciones permanentes a las bases de datos con la información suministrada por el	15	15	30	15	25	**100**	1	2	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a los informes de supervisión del contrato de mensajería Realizar seguimiento a la información de predios y direcciones de entregas	Administración de Bienes y servicios Unidad Técnica / Administración de Bienes y Servicios	No aplica No aplica				
12	GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA		Operativo	Infra seguro	Posibilidad de asegurar los bienes de la entidad por un valor inferior al valor real de los insumos	Debilidad en la entrega de información a los intermediarios de seguros La no revalorización de los activos.	Pérdidas económicas en las reclamaciones a las compañías aseguradoras	3	4	Económico	Zona de Riesgo: E Extrema	Seguimiento a la conformación de los activos en función de su actualización.	15	15	30	15	25	**100**	1	3	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Actualizar los activos de la Institución acorde a los ramos de aseguramiento. Confrontación de los bienes con base en los datos de valores de compra	Administración de Bienes y Servicios	Informe de activos				
			Operativo	Fallas en la maquinaria y equipo	Posibilidad de fallas en la maquinaria y equipo	Retrasos en los mantenimientos preventivos y correctivo Falta de verificación del funcionamiento de los equipos	Accidentes de trabajo o con terceros y pérdidas económicas	4	4	legal	Zona de Riesgo: E Extrema	Realizar mantenimientos preventivos programados y mantenimiento correctivos de acuerdo Realizar seguimiento cotidiano al funcionamiento de los equipos.	15	15	30	15	25	**100**	2	3	Zona de Riesgo: B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución de los tipos de mantenimientos Preventivos y correctivos al parque automotor. Realizar seguimiento al funcionamiento de los equipos.	Administración de Bienes y Servicios	Seguimiento al cumplimiento del cronograma de mantenimiento				